

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2015. április 30.-i ülése 3. számú napirendi pontja

Rendelettervezet a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előadó: Fehérvár Tamás, a Közgyűlés elnöke

Az előterjesztést előzetesen tárgyalta valamennyi bizottság.

**A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
.../2015. (IV. ...) önkormányzati rendelete
a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi
költségvetésének végrehajtásáról
(TERVEZET)**

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. Cikk. (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában foglalt véleményezési jogkörében eljáró Tolna Megyei Önkormányzat Pénzügyi és Monitoring Bizottsága véleményének kikérésével, a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli:

1. A bevételek és kiadások teljesítése

1. § A rendelet hatálya a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésére és annak szerveire terjed ki.
2. § (1) A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: Közgyűlés) a Tolna Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) konszolidált 2014. évi

1. költségvetési bevételi teljesítését	299 220 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási teljesítését	368 370 E Ft-ban
3. költségvetési egyenleg (hiány) összegét	69 150 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú egyenleg összegét	46 787 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú egyenleg összegét	22 363 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	122 374 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	97 485 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	24 889 E Ft-ban
5. az államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését	8 332 E Ft-ban
6. költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
a) ebből: működési célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban

b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
7. finanszírozási célú kiadásait	0 Ft-ban
a) ebből: működési célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált 2014. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási teljesítéséből a

1. működési költségvetési bevétel teljesítését	294 286 E Ft-ban
2. működési költségvetési kiadás teljesítését	341 073 E Ft-ban
3. felhalmozási költségvetési bevétel teljesítését	4 934 E Ft-ban
4. felhalmozási költségvetési kiadás teljesítését	27 297 E Ft-ban

állapítja meg.

(3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált 2014. évi költségvetési bevételi és költségvetési kiadási teljesítését - előirányzat-csoportok, azon belül kiemelt előirányzatok szerinti bontásban - az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

3. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének	
1. költségvetési bevételi teljesítését	262 185 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási teljesítését	202 876 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenleg (többlet) összegét	-59 309 E Ft-ban
a) ebből: működési célú egyenleg(többlet) összegét	-82 767 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú egyenleg (hiány) összegét	23 458 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	89 883 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	66 264 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	23 619 E Ft-ban
5. az államháztartáson belüli megelőlegezés teljesítését	8 332 E Ft-ban
6. költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
7. finanszírozási kiadásait	122 495 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási kiadásait	122 495 E Ft-ban
aa) ebből: az irányító szervei támogatását	122 495 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
bb) ebből: az irányító szervei támogatását	0 Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének

1. költségvetési bevételi teljesítését	37 035 E Ft-ban
2. költségvetési kiadási teljesítését	165 494 E Ft-ban
3. a költségvetési egyenlege (hiány) összegét	128 459 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú költségvetési egyenleg (hiány) összegét	129 554 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú költségvetési egyenleg (többlet) összegét	-1 095 E Ft-ban
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	32 491 E Ft-ban
a) ebből: működési célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	31 221 E Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú előző évek költségvetési maradványának igénybevételét	1 270 E Ft-ban
5. a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételei teljesítését	122 495 E Ft-ban
a) ebből: a működési célú finanszírozási bevételeit	122 495 E Ft-ban
aa) ebből: az intézményfinanszírozás bevételeit	122 495 E Ft-ban
b) ebből: a felhalmozási célú finanszírozási bevételeit	0 Ft-ban
bb) ebből: az intézményfinanszírozás bevételeit	0 Ft-ban
6. finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
a) ebből: működési célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban
b) ebből: felhalmozási célú finanszírozási kiadásait	0 Ft-ban

hagyja jóvá.

4. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodási körébe tartozó 2014. évi költségvetés teljesítését előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének teljesítését előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési létszám-előirányzat teljesítését az átlagos statisztikai állományi létszám figyelembevételével 19 főben hagyja jóvá.

6. § (1) A Közgyűlés az Önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Közgyűlés az Önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban, ezen belül rovatonkénti bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi pénzkészletének alakulását az 6. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

8. § A Közgyűlés a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenként és összesítve a 7. melléklet szerint tudomásul veszi.

9. § A Közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2014. évben a Stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal 2014. december 31-i állapot szerint az önkormányzat nem rendelkezett.
10. § A Közgyűlés megállapítja, hogy 2014. évben közvetett támogatást nem nyújtott.
11. § A Közgyűlés a kiadások és bevételek kötelező feladat, önként vállalt feladat és állami feladat szerinti teljesítését a 8-10. és a 11-13. melléklet szerint hagyja jóvá.
12. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált, önkormányzati szintű –vagyonának és forrásainak állományát tartalmazó - 2014. évi mérlegét a 14. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat konszolidált eredménykimutatását a 15. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
13. § (1) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi maradványának alakulását a 16. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja, az önkormányzati szintre összesített maradványt 61.556 E Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített költségvetésének 2014. évi maradványát 35.029 E Ft-ban állapítja meg, a maradvány felhasználását, valamint a Tolna Megyei Önkormányzati Hivataltól elvont maradvány felhasználását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi maradványát 26.527 E Ft-ban, ebből a szabadon felhasználható maradvány összegét és a 2014. évi maradvány tervezett felhasználását a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzati Hivataltól 14.000 E Ft működési célú és 1.000 E Ft felhalmozási célú költségvetési maradvány elvonását rendeli el. Az irányító szervi támogatásnál megállapítható kiutalatlan támogatás 2015. évi biztosítását a Közgyűlés nem hagyja jóvá.
- (5) A Közgyűlés megállapítja, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal vállalkozási tevékenységet nem folytatott, emiatt vállalkozási maradvány elszámolási kötelezettsége a szervezeteknek nem keletkezett.

2. Elszámolások a központi költségvetésből folyósított állami támogatásokról, az átruházott hatáskörben hozott döntésekről

14. § A Közgyűlés a 2014 évi általános működési támogatás, központosított és egyéb kiegészítő állami támogatás felhasználásának elszámolását, valamint a 2013-ban elnyert és 2014-ben felhasználható megyei tartalék elszámolását a 19. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.
15. § A Közgyűlés a Közgyűlés elnöke rendelkezésére álló forrás felhasználását a 20. melléklet szerint tudomásul veszi.

3. A Tolna Megyei Önkormányzat vagyonkimutatása

16. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi vagyonkimutatását a 21. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

17. § A Közgyűlés a Tolna Megyei Önkormányzat gazdasági társaságokban meglévő részesedését a 22. melléklet szerint tudomásul veszi. A Közgyűlés megállapítja, hogy a tulajdonát képező gazdasági társaság működéséből kötelezettség nem terheli.

4. Záró rendelkezések

18. § Ez a rendelet 2015. május 15.-én lép hatályba.

Fehérvár Tamás
a Közgyűlés elnöke

Gábor Ferenc
megyei főjegyző

Záradék:

**A rendelet 2015. ... hónap ... nap kihirdetésre került.
Szekszárd, 2015.hónap nap**

Gábor Ferenc
megyei főjegyző

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi összevont, nettósított költségvetése

Előir. csop.	Kiemelt előirányz.	Részletezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
				előirányzat	előirányzat	
				E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.			Működési költségvetés			
1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	273 281	329 140	293 844
	1.1		Önkormányzatok működési támogatásai	208 300	225 748	225 748
	1.1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300	208 300	208 300
	1.1.1.1		Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300	208 300	208 300
	1.2.1		Működési célú központosított előirányzatok	0	21	21
	1.3.1.		Egyéb kiegészítő állami támogatás	0	17 427	17 427
	1.2		Működési célú visszatérítendő támogatás visszatérülése	0	700	700
	1.3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	64 981	102 692	67 396
2.			Közhatalmi bevételek	0	0	0
3.			Működési bevételek	2 802	2 802	442
4.			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési költségvetés bevételei összesen:				276 083	331 942	294 286
2.			Felhalmozási költségvetés			
1.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	642	997	997
	1.1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
	1.2		Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	642	997	997
2.			Felhalmozási bevételek	1 000	3 077	2 294
	2.1		Felhalmozási bevételek	1 000	3 077	2 294
3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 500	2 500	1 643
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:				4 142	6 574	4 934
Költségvetési bevételek összesen				280 225	338 516	299 220
1.			Kiadások			
			Működési költségvetés			
1.			Személyi juttatások	141 643	159 730	140 894
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	40 038	44 143	38 607
3.			Dologi kiadások	110 644	118 237	72 927
4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.			Egyéb működési célú kiadások	32 160	107 318	88 645
	5.1		Nemzetközi kötelezettségek	1 586	1 069	1 068
	5.2		Elvonások, befizetések	0	49 799	49 798
	5.3		Működési célú visszatér.tám. áht-n belülről	0	700	700
	5.4		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	14 667	28 616	27 939
	5.5		Működési célú pénzeszköztátadás	9 500	9 800	9 140
	5.5		Általános tartalék	6 407	294	0
	5.6		Működési célú céltartalék	0	17 040	0
Működési költségvetés kiadásai összesen:				324 485	429 428	341 073

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi összevont költségvetése

Előir. csop.	Kiemelt előirányz.	Részletezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Módosított
				előirányzat	előirányzat	előirányzat
				E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
2.			Felhalmozási költségvetés			
1.			Beruházások	21 841	28 153	24 364
2.			Felújítások	1 270	3 310	2 933
3.			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	3.1		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	0	0
	3.2		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0	0	0
	3.3			0	0	0
	3.4		Kölcsönök	0	0	0
	3.5		Felhalmozási célú céltartalék	0	0	0
			Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	23 111	31 463	27 297
			Költségvetési kiadások összesen:	347 596	460 891	368 370
			Költségvetési bevételek összesen:	280 225	338 516	299 220
3.			Költségvetési egyenleg (hiány)	67 371	122 375	69 150
	3.1		Ebből: működési célú egyenleg (hiány)	48 402	97 486	46 787
	3.2		felhalmozási célú egyenleg (hiány)	18 969	24 889	22 363
4.			Finanszírozási bevételek	67 371	130 707	130 706
	4.1		Államháztartáson belüli megelőlegezés		8 332	8 332
	4.2		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	67 371	122 375	122 374
	4.2.1		Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	48 402	97 486	97 485
	4.2.2		Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	18 969	24 889	24 889
5.			A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	0	0	0
	5.1		Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.1.1		Ebből: Irányítószeri támogatás	0	0	0
	5.2		felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.2.1		Ebből: Irányítószeri támogatás	0	0	0
6.			Finanszírozási kiadások	0	8 332	0
	6.1		Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	0	8 332	0
	6.1.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
	6.1.2		Államházt. belüli megelőlegezés visszafizetése	0	8 332	0
	6.2		felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.2.1		Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás	0	0	0
				0	0	0

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi bevételei és kiadásai

Előir. csop.	Kiemelt előirányz.	Részletezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Módosított
				előirányzat	előirányzat	előirányzat
				E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.			Működési költségvetés			
1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	260 114	291 483	258 807
	1.1		Önkormányzatok működési támogatása	208 300	225 748	225 748
	1.1.1		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	208 300	208 300	208 300
	1.1.1.1		Megyei önkormányzatok működésének támogatása	208 300	208 300	208 300
	1.2	1.2.1	Működési célú központosított előirányzatok	0	21	21
		1.2.1.1	2013. decemberi bérkompenzáció		21	21
	1.2.2		Egyéb kiegészítő állami támogatás	0	17 427	17 427
		1.2.2.1	2014. évi bérkompenzáció		387	387
		1.2.2.1	Megyei önkormányzati tartalék		17 040	17 040
	1.3		Működési célú visszatérítendő tám. visszatérülése		700	700
	1.3.1		TMCNÖ visszatérítendő támogatás visszatérülése		700	700
	1.4		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 814	65 035	32 359
	1.4.1		ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt európai uniós támogatása	51 814	49 638	16 963
	1.4.2		TMÖH műk. célú tám. (Pénzm. elvonás)		13 949	13 949
	1.4.3		NGM támogatás 2013. évi területfejlesztési feladatokra		1 432	1 432
	1.4.4		DDRFT maradvány		16	15
2.			Közhatalmi bevételek	0	0	0
3.			Működési bevételek	100	100	87
	3.1		Működési bevételek	100	100	87
4.			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	4.1					
Működési költségvetés bevételei összesen:				260 214	291 583	258 894
2.			Felhalmozási költségvetés			
1.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	642	997	997
	1.1		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
	1.2		Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson bel.	642	997	997
	1.2.1		Központi költségvetési szervtől	642		
	1.2.2		Fejezeti kez.előir. EU tám.		670	670
	1.2.3		Fejezeti kezelésű előirányzattól		327	327
	1.2.4		Önkormányzati költségvetési szervtől			
2.			Felhalmozási bevételek	1 000	3 077	2 294
	2.1.		Felhalmozási bevételek	1 000	3 077	2 294
3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	3.1.1		Vállalkozásoktól			
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:				1 642	4 074	3 291
Kölségvetési bevételek összesen				261 856	295 657	262 185
1.			Kiadások			
			Működési költségvetés			
1.			Személyi juttatások	47 811	46 811	43 874
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	14 795	14 284	12 964
3.			Dologi kiadások	66 168	75 105	45 115
4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.			Egyéb működési célú kiadások	32 160	92 847	74 174
	5.1		Nemzetközi kötelezettségek	1 586	1 069	1 068
	5.2		Elvonások, befizetések		49 277	49 276
	5.3		Műk. célú visszatérítendő tám. áht-n bel.	0	700	700
	5.3.1		TMCNÖ visszatérítendő támogatása		700	700
	5.4		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	14 667	14 667	13 990
	5.4.1		Helyi önkormányzatok műk. támogatása	1 000	550	240
	5.4.2		Tolna Megyei Önk.Hivatal ÁROP pályázat tám.	13 167	13 167	12 800
	5.4.3		Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önk. műk. támogatása	500	500	500
	5.4.4		Helyi nemzetiségi önkormányzat támogatása		50	50
	5.4.5		Központi költségvetési szervek támogatása		400	400
	5.5		Működési célú pénzeszközátadás	9 500	9 800	9 140
	5.5.1		Tolna M. Német Kisebbs. Önk.Szöv.	500	500	500
	5.5.2		Tolna Megyei Diáksport Tanács műk. tám.	1 000	1 000	1 000
	5.5.3		Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetségének támogatása	4 000	4 000	4 000
	5.5.4		Civil szervezetek támogatása	3 000	3 400	2 960
	5.5.5		Alapítványok támogatása	1 000	700	480
	5.5.6		Vállalkozások támogatása		200	200
	5.6		Általános tartalék	6 407	294	
	5.7		Működési célú céltartalék	0	17 040	
Működési költségvetés kiadásai összesen:				160 934	229 047	176 127

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. mell elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Módosított
			előirányzat	előirányzat	előirányzat
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Beruházások	19 341	24 383	23 816
	1.1	Immateriális javak beszerzése	1 105	533	361
	1.2	Informatikai eszközök beszerzése	4 883	4 583	4 440
	1.3	Egyéb eszközök beszerzése	9 241	14 089	14 005
	1.4	Beruházás általános forgalmi adója	4 112	5 178	5 010
2.		Felújítások	1 270	3 310	2 933
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre			
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszközátadás			
	3.3				
	3.4	Kölcsönök			
	3.5				
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:			20 611	27 693	26 749
Költségvetési kiadások összesen:			181 545	256 740	202 876
Költségvetési bevételek összesen:			261 856	295 657	262 185
3.		Költségvetési egyenleg (többlet)	-80 311	-38 917	-59 309
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg(többlet)	-99 280	-62 536	-82 767
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	18 969	23 619	23 458
4.		Finanszírozási bevételek	50 099	98 216	98 215
		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	50 099	89 884	89 883
	4.1	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	31 130	66 265	66 264
	4.2	Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	18 969	23 619	23 619
	4.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések		8 332	8 332
5.		A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	0	0	0
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel			
	5.2	Felhalmozási célú finanszírozási bevétel			
6.		Finanszírozási kiadások	130 410	137 133	122 495
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás	130 410	137 133	122 495
	6.1.1	Államházt. belüli megel. visszafiz.		8 332	
	6.1.2	Irányító szerv által nyújtott támogatás	130 410	128 801	122 495
	6.2	Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	0	0	0
	6.2.1	Ebből: Irányító szerv által nyújtott támogatás			

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi bevételei és kiadásai

Előir. csop.	Kiemelt előirányz.	Részletezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Módosított
				előirányzat	előirányzat	előirányzat
				E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
1.			Működési költségvetés			
1.			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 167	37 657	35 037
	1.1		Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	13 167	37 657	35 037
		1.1.1	TMÖ ÁROP projekt tám.	13 167	13 167	12 800
		1.1.2	Nemzeti Választási Iroda országgy. képviselő vál.		8 480	8 480
		1.1.3	Nemzeti Választási Iroda EP választás		6 531	6 531
		1.1.4	Nemzeti Választási Iroda helyi önkorm. választás		9 477	7 225
		1.1.5	Nemzeti Választási Iroda nemz. önk. választás		2	1
2.			Közhatalmi bevételek	0	0	0
3.			Működési bevételek	2 702	2 702	355
	3.1		Működési bevételek	2 702	2 702	355
4.			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési költségvetés bevételei összesen:				15 869	40 359	35 392
2.			Felhalmozási költségvetés			
1.			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
	1.1		Egyéb felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről			
2.			Felhalmozási bevételek	0	0	0
	2.1.		Felhalmozási bevételek			
3.			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 500	2 500	1 643
	3.1		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	3.2		Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérül.	2 500	2 500	1 643
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:				2 500	2 500	1 643
Költségvetési bevételek összesen				18 369	42 859	37 035
1.			Kiadások			
			Működési költségvetés			
1.			Személyi juttatások	93 832	112 919	97 020
2.			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. adó	25 243	29 859	25 643
3.			Dologi kiadások	44 476	43 132	27 812
4.			Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.			Egyéb működési célú kiadások	0	14 471	14 471
	5.1		Elvonások befizetések		522	522
		5.1.1	Járulék megteremtés befizetés kp-i kv.javára		522	522
	5.2		Működési célú támogatás államháztartáson belülről		13 949	13 949
		5.2.1	TM. Önkormányzatnak pénzmaradvány elvonás miatt		13 949	13 949
		5.2.2	Helyi önkormányzatoknak országgyűlési képv.vál. tám.		0	0
	5.2		Működési célú pénzeszközátadás		0	0
Működési költségvetés kiadásai összesen:				163 551	200 381	164 946

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi bevételei és kiadásai

Előir. Kie- csop. mell elő- irányz.	Rész- letezés	Bevételek, kiadások Előirányzat-csoportok Kiemelt előirányzatok megnevezése	Eredeti	Módosított	Módosított
			előirányzat	előirányzat	előirányzat
			E Ft-ban	E Ft-ban	E Ft-ban
2.		Felhalmozási költségvetés			
1.		Beruházások	2 500	3 770	548
2.		Felújítások			
3.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	3.1	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre			
	3.2	Felhalmozási célú pénzeszköztáradás			
	3.3	Lakástámogatás			
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:			2 500	3 770	548
Költségvetési kiadások összesen:			166 051	204 151	165 494
Költségvetési bevételek összesen:			18 369	42 859	37 035
3.		Költségvetési egyenleg (hiány)	147 682	161 292	128 459
	3.1	Ebből: működési célú egyenleg(hiány)	147 682	160 022	129 554
	3.2	felhalmozási célú egyenleg (hiány)	0	1 270	-1 095
4.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevétele	17 272	32 491	32 491
	4.1	Ebből: Működési célú előző évek kv.-i mar.igénybev.	17 272	31 221	31 221
	4.2	Felhalmozási célú előző év.kv.-i mar.igénybev.	0	1 270	1 270
5.		A költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	130 410	128 801	122 495
	5.1	Ebből: működési célú finanszírozási bevétel	130 410	128 801	122 495
	5.1.1	Ebből: Irányítószeri támogatás	130 410	128 801	122 495
	5.2	felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
	5.2.1	Ebből: Irányítószeri támogatás			
6.		Finanszírozási kiadások	0	0	0
	6.1	Ebből: működési célú finanszírozási kiadás			
	6.2	felhalmozási célú finanszírozási kiadás			

A Tolna Megyei Önkormányzat bevételei és kiadásai közgazdasági tagolásban

Bevételek	2013. évi teljesítés	2014. évi eredeti előir.	2014. évi módosított előir.	2014. évi teljesítés	Teljesítés a mód. előir. visz.	Kiadások	2013. évi teljesítés	2014. évi eredeti előir.	2014. évi módosított előir.	2014. évi teljesítés	Teljesítés a mód. előir. visz.
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	%		E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
1. Működési költségvetés						1. Működési költségvetés					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről						Személyi juttatások	111 526	141 643	159 730	140 894	88,2
Helyi önk. működésének általános támogat.	208 300	208 300	208 300	208 300	100,0	Munkaadót terh. jár. és szociális hj. adó	29 440	40 038	44 143	38 607	87,5
Működési célú központosított előirányzatok	25		21	21	100,0	Dologi kiadások	46 186	110 644	118 237	72 927	61,7
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	17 235		17 427	17 427	100,0	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
Műk. célú visszatérítendő tám. visszatérülése			700	700	100,0	Egyéb működési célú kiadások					
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belülr.	70 167	64 981	102 692	67 396	65,6	Nemzetközi kötelezettségek		1 586	1 069	1 068	99,9
Műk.célú támogatások ÁHT-n bel.összes	295 727	273 281	329 140	293 844	89,3	Elvonások, befizetések			49 799	49 798	100,0
Közhatalmi bevételek						Működési célú visszatérítendő tám. áht-n bel.			700	700	100,0
Működési bevételek	624	2 802	2 802	442	15,8	Működési célú támogatás államházt. belülré	29 774	14 667	28 616	27 939	97,6
Működési célú átvett pénzeszközök						Működési célú pénzeszköztátadás	7 670	9 500	9 800	9 140	93,3
						Általános tartalék		6 407	294		0,0
						Működési céltartalék			17 040		0,0
						Egyéb működési célú kiadás összesen	37 444	32 160	107 318	88 645	82,6
1.Működési költségvetés összesen	296 351	276 083	331 942	294 286	88,7	1.Működési költségvetés összesen:	224 596	324 485	429 428	341 073	79,4
2.Felhalmozási költségvetés						2. Felhalmozási költségvetés					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 215	642	997	997	100,0	Beruházások	8 337	21 841	28 153	24 364	86,5
Felhalmozási bevételek	504	1 000	3 077	2 294	74,6	Felújítások		1 270	3 310	2 933	88,6
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 716	2 500	2 500	1 643	65,7	Egyéb felhalmozási kiadások					
						Felhalmozási célú támogatások államházt. belülré	6 505				
						Felhalmozási célú pénzeszköztátadás					
						Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	6 505	0	0	0	
2.Felhalmozási költségvetés összesen:	10 435	4 142	6 574	4 934	75,1	2.Felhalmozási költségvetés összesen:	14 842	23 111	31 463	27 297	86,8

Bevételek	2013. évi teljesítés	2014. évi eredeti előir.	2014. évi módosított előir.	2014. évi teljesítés	Teljesítés a mód. előir. visz.	Kiadások	2013. évi teljesítés	2014. évi eredeti előir.	2014. évi módosított előir.	2014. évi teljesítés	Teljesítés a mód. előir. visz.
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	%		E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	%
Költségvetési bevételek összesen	306 786	280 225	338 516	299 220	88,4	Költségvetési kiadások összesen:	239 438	347 596	460 891	368 370	79,9
Költségvetési egyenleg többlet											
Költségvetési egyenleg(hiány)	-67 348	67 371	122 375	69 150	56,5						
Működési célú egyenleg	-71 755	48 402	97 486	46 787	48,0						
Felhalmoási célú egyenleg	4 407	18 969	24 889	22 363	89,9						
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek kv. maradv.ig.v.											
1. Működési célú előző évek v.mar.igénybev.	28 921	48 402	97 486	97 485	100,0						
2. Felhalmozási célú előző évek kv. maradv. igény	6 830	18 969	24 889	24 889	100,0						
Kv. hiány belső fin.sz.maradv.igénybev.	35 751	67 371	122 375	122 374	100,0	Finanszírozási kiadások					
Államháztartáson belüli megelőlegezés			8 332	8 332		Államháztartáson belüli megal. visszafiz.			8 332		
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek											
Finanszírozási bevételek összesen	35 751	67 371	130 707	130 706	100,0	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	8 332	0	0
Bevételi főösszeg	342 537	347 596	469 223	429 926	91,6	Kiadási főösszeg	239 438	347 596	469 223	368 370	78,5
Hiány finanszírozása egyenlege	-103 099	0	0	-61 556							

ROVATOK SZÁMJELE			ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	TMO eredeti előirányzat	TMO módosít- ott előirányzat	TMO teljesítés	Tolna M. Önkorm. Hivatali eredeti ei.	Tolna M. Önk.Hiv. mód.előir.	Tolna M. Önk.Hiv. teljesítés	Önkor- mányzat konszolidált eredeti ei.	Önkor- mányzat konszolidált módosított ei.	Önkor- mányzat konszolidált teljesítés
K		61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	1105	533	361	200	200	128	1305	733	489
K		62	Ingatlanok beszerzése, létesítése							0	0	0
K		63	Informatikai eszközök beszerzése	4883	4583	4440	1332	2332	310	6215	6915	4750
K		64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	9241	14089	14005	436	436	18	9677	14525	14023
K		65	Részeselek beszerzése							0	0	0
K		66	Meglevő részeselek növeléséhez kapcs. kiadások							0	0	0
K		67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	4112	5178	5010	532	802	92	4644	5980	5102
K	6.		Beruházások	19341	24383	23816	2500	3770	548	21841	28153	24364
K		71	Ingatlanok felújítása	1000	2709	2349				1000	2709	2349
K		72	Informatikai eszközök felújítása							0	0	0
K		73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása							0	0	0
K		74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	270	601	584				270	601	584
K	7.		Felújítások	1270	3310	2933	0	0	0	1270	3310	2933
K		81	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n belülre							0	0	0
K		82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre							0	0	0
K		83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre							0	0	0
K		84	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre (végleges)							0	0	0
K		85	Felhalmozási célú garancia- és kezességváll.kifiz. áht-n kívülre							0	0	0
K		86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre							0	0	0
K		87	Lakástámogatás							0	0	0
K		88	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre (fh. célú végleges)							0	0	0
K	8.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Felhalmozási kiadások összesen:	20611	27693	26749	2500	3770	548	23111	31463	27297
			Költségvetési kiadások összesen:	181545	256740	202876	166051	204151	165494	347596	460891	368370
K		91	Belföldi finanszírozás kiadásai							0	0	0
K		911	911 Hitelek-, és kölcsön törlesztés áht-n kívülre							0	0	0
K		9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							0	0	0
K		9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							0	0	0
K		9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							0	0	0
K		912	Belföldi értékpapírok kiadásai							0	0	0
K		9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							0	0	0
K		9122	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása							0	0	0
K		9123	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							0	0	0
K		9124	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása							0	0	0
K		913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása(Áht 78. § (4)(5) szerinti)							0	0	0
K		914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése(Áht 78. § (4)(5) szerinti)		8332					0	8332	0
K		915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása(áht. 73. § (1) ae) szerinti(önk.hiv-nak) adott önk-i tám.	130410	128801	122495				0	0	0
K		916	Pénzeszközök betétként elhelyezése							0	0	0
K		917	Pénzügyi lízing kiadásai							0	0	0
K		918	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai(áht 73. § (1) ba)-be) pontjában foglalt pénzügyi műveletek							0	0	0

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	TMO eredeti előirányzat	TMO módosított előirányzat	TMO teljesítés	Tolna M. Önkorm. Hivatali eredeti ei.	Tolna M. Önk.Hiv. mód.előir.	Tolna M. Önk.Hiv. teljesítés	Önkorm. mányzat konszolidált eredeti ei.	Önkorm. mányzat konszolidált módosított ei.	Önkorm. mányzat konszolidált teljesítés
B 3.	Közhatalmi bevételek								0	0
B 31.	Jövedelemadók								0	0
B 311	Magánszemélyek jövedelemadói								0	0
B 312	Társaságok jövedelemadói								0	0
B 32.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok								0	0
B 33.	Bérekhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók								0	0
B 34.	Vagyon típusú adók								0	0
B 351.	Értékesítési és forgalmi adók								0	0
B 352.	Fogyasztási adók								0	0
B 353.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók								0	0
B 354.	Gépjárműadók								0	0
B 355.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók								0	0
B 35.	Termékek és szolgáltatások adói								0	0
B 36.	Egyéb közhatalmi bevételek								0	0
B 3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B 401	Készletértékesítés ellenértéke		1	1				0	1	1
B 402	Szolgáltatások ellenértéke				1152	1152	297	1152	1152	297
B 403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke							0	0	0
B 404	Tulajdonosi bevételek							0	0	0
B 405	Ellátási díjak							0	0	0
B 406	Kiszámlázott általános forgalmi adó							0	0	0
B 407	Általános forgalmi adó visszatérítése							0	0	0
B 408	Kamatbevételek				50	50	1	50	50	1
B 409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							0	0	0
B 410	Egyéb működési bevétel	100	99	86	1500	1500	57	1600	1599	143
B 4.	Működési bevételek	100	100	87	2702	2702	355	2802	2802	442
B 51.	Immateriális javak értékesítése							0	0	0
B 52.	Ingatlanok értékesítése							0	0	0
B 53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1000	3077	2294				1000	3077	2294
B 54.	Részeseések értékesítése							0	0	0
B 55.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							0	0	0
B 5.	Felhalmozási bevételek	1000	3077	2294	0	0	0	1000	3077	2294
B 61.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről							0	0	0
B 62.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről							0	0	0
B 63.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							0	0	0
B 6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B 71.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről							0	0	0
B 72.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről				2500	2500	1643	2500	2500	1643

ROVATOK SZÁMJELE	ROVATOK MEGNEVEZÉSE KIADÁSOK, BEVÉTELEK	TMO eredeti előirányzat	TMO módosít- ott előirányzat	TMO teljesítés	Tolna M. Önkorm. Hivatali eredeti ei.	Tolna M. Önk.Hiv. mód.előir.	Tolna M. Önk.Hiv. teljesítés	Önkor- mányzat konszolidált eredeti ei.	Önkor- mányzat konszolidált módosított ei.	Önkor- mányzat konszolidált teljesítés
								0	0	0
B	73.							0	0	0
								0	0	0
B	7.				2500	2500	1643	2500	2500	1643
					15869	40359	35392	276083	331942	294286
					2500	2500	1643	4142	6574	4934
					18369	42859	37035	280225	338516	299220
B	8.								0	0
								0	0	0
B	81.							0	0	0
B								0	0	0
B		8111						0	0	0
B		8112						0	0	0
B		8113						0	0	0
B		812.						0	0	0
B		8121						0	0	0
B		8122						0	0	0
B		8123						0	0	0
B		8124						0	0	0
B		813.						0	0	0
B		8131			17272	32491	32491	67371	122375	122374
					17272	31221	31221	48402	97486	97485
						1270	1270	18969	24889	24889
B		8132						0	0	0
								0	0	0
B		814.						0	8332	8332
								0	0	0
B		815.						0	0	0
B		816.				130410	128801	122495	0	0
								0	0	0
B		817.						0	0	0
B		818.						0	0	0
								0	0	0
B		82.						0	0	0
B		821.						0	0	0
B		822.						0	0	0
B		823.						0	0	0
B		824.						0	0	0
B		83.						0	0	0
B	8.				147682	161292	154986	67371	130707	130706
					166051	204151	192021	347596	469223	429926
					0	0	-24162	0	0	-59030
					0	0	-2365	0	0	-2526
					0	0	-26527	0	0	-61556

**A Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal
2014. évi pénzkészletének alakulása**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat összesen	Tolna Megyei Önkormányzat	
		Tolna Megyei Önkormányzat	Önkormány- zati Hivatal
2013.XII.31-i pénzkészlet	121 120	89 630	31 490
2014. évi költségvetési bevételek és kiadások			
Költségvetési bevétel (+)	299 220	262 185	37 035
Költségvetési kiadás (-)	368 370	202 876	165 494
2014. évi finanszírozási bevételek és kiadások			
Finanszírozási bevétel (+)	130 827	8 332	122 495
Finanszírozási kiadás (-)	122 495	122 495	
Pénzügyi számlák forgalma			
Követel forgalom(bevétel +)	429 915	156 983	272 932
Tartozik forgalom(kiadás -)	435 730	159 075	276 655
Bevételek összesen	859 962	427 500	432 462
Kiadások összesen	926 595	484 446	442 149
2014. XII. 31-i pénzkészlet	54 487	32 684	21 803

**Kimutatás a többéves kihatású döntésekről
2014. 12. 31-i állapot szerint**

Sor- szám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	Ezer Ft-ban				
		2014-2017 éveket terhelő köt.össz.	2014. évet terhelő kötelezett- ség	2015. évet terhelő kötelezett- ség	2016. évet terhelő kötelezett- ség	2017. évet terhelő kötelezett- ség
1.	Tolna Megyei Önkormányzat					
2.	Tárgyvetet terhelő végleges kötelezettség					
3.	MAK számlavezetési díj	46	46			
4.	KAPOS-FAKTOR KFT	12 382	12 382			
5.	MSB Fejlesztési Tanácsadó Kft.	12 383	12 383			
6.	Kocsmár I. vállalkozó	55	55			
7.	Tárgyvetet követő végleges kötelezettség.					
8.	AEGON Magyarország Biztosító	16		16		
9.	Groupama Biztosító	28		28		
10.	Összesen	24 910	24 866	44		
11.	Tárgyvetet követő végleges kötváll.fin.kiad.					
12.	Allamháztart. belüli megel.visszafizetés	8 332		8 332		
13.	Összesen	8 332		8 332		
14.	Tárgyévi kötelezettségvállalás					
15.	KONTÍR-KONTAKT KFT gépészeti munkák	100	100			
16.	Whizz-Kid Kft. weboldal karbantartás	13	13			
17.	Összesen:	113	113			
18.	Tárgyvetet követő éveket terhelő kötelezettség					
19.	Választott tisztségviselők illetménye	55 191		18 397	18 397	18 397
20.	Választott tisztségviselők költségtérítése	8 280		2 760	2 760	2 760
21.	Közgyűlés tagjainak tiszteletdíja	56 160		18 720	18 720	18 720
22.	Külső bizottsági tagok tiszteletdíja	4 320		1 440	1 440	1 440
23.	Személyi juttatás összesen	123 951		41 317	41 317	41 317
24.	Munkaadót terhelő járulék összesen	31 497		10 499	10 499	10 499
25.	Dologi Kiadások					
26.	E-Szoftverfejlesztő Kft. pénzügyi szoftver karbt.	915		305	305	305
27.	Whizz-Kid Kft. weboldal karbantartás	152	13	152		
28.	Tarr Kft. internet, telefon TMCNŐ iroda	6		6		
29.	Magyar Telekom Nyrt. mobil előfizetés	138		138		
30.	Szekszárdi Vagyonkezelő Kft. bérleti díj	31		31		
31.	Bodrogi István (mappa készítés)	229		229		
32.	Generáli Biztosító Zrt.CASCO	458		458		
33.	Generáli Biztosító Zrt.CASCO	152		152		
34.	Groupama Garancia Biztosító kötelező bizt.	84		84		
35.	AEGON Magyarország Zrt. vagyonbiztosítás	176		48	64	64
36.	Dr. Printz és Társa N.Könyvvizsg. Kft.	318		318		
37.	Tolna Megyei Kormányhivatal megyeháza üz.	762		254	254	254
38.	Tolnatáj Televízió közszolgálati műsorsz.	14 400		4 800	4 800	4 800
39.	Dologi kiadás kötelezettségvállalásai	17 821		6 975	5 423	5 423
40.						
41.	Összes tárgyvetet követő kötelezettségvállal.	173 269	0	58 791	57 239	57 239
42.	Önkormányzat összesen:	206 624	24 979	67 167	57 239	57 239

Sor-szám	Kötelezettségvállalás jogosultja Kötelezettségvállalás megnevezése	2014-2017 éveket terhelő köt.össz.	2014. évet terhelő kötelezett- ség	2015. évet terhelő kötelezett- ség	2016. évet terhelő kötelezett- ség	2017. évet terhelő kötelezett- ség
43.	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
44.	Tárgyévet terhelő kötelezettségváll.					
45.	MÁK	28	28			
46.	Tárgyévet követő évet terhelő végleges kötv.					
47.	MOL Nyrt Budapest üzemanyag vásárlás	112		112		
48.	Magyar Telekom Nyrt.mobiltelefon szolg.	157		157		
49.	Magyar Posta Zrt.postai szolgáltatás	75		75		
50.	TM. Kormányhivatal üzemeltetési díj	646		646		
51.	F&F takarítás	154		154		
52.	Tárgyévet követő végleges kötelezett. összesen	1 144		1 144		
53.	Tárgyévet követő kötelezettség					
54.	Közzszolgálati tisztviselők illetménye	201 278		67 942	66 668	66 668
55.	Önk.választás	1 500		1 500		
56.	Önk.választás	1 750		1 750		
57.	Választás Megismételt TVI	30		30		
58.	Választás Megismételt HVI	30		30		
59.	Választás Megismételt TVB	45		45		
60.	Személyi juttatás összesen	204 633	0	71 297	66 668	66 668
61.	Közzszolgálati tisztv.szoc.hozzájár.adója	54 266		18 266	18 000	18 000
62.	Önk.választás	365		365		
63.	Önk.választás	439		439		
64.	Választás TVI	7		7		
65.	Választás HVI	8		8		
66.	Választás TVB	12		12		
67.	Munkaadót terhelő járulékok összesen	55 097	0	19 097	18 000	18 000
68.	MOL Nyrt Budapest üzemanyag beszerzés	14 389		4 721	4 834	4 834
69.	Alt_for4w Ltd. szoftver karbantart.	80		80		
70.	BJ-COMP Számítástechnikai KFT Webszerv.üz.	915		305	305	305
71.	ECOSOFT-GO Bt. Bp. Ürömi u.45 iktató szoftver	915		305	305	305
72.	Invitel Távközlési Zrt. internet, szerverbérlet	1 542		514	514	514
73.	KVANTUM KFT sms küldés	18		6	6	6
74.	Tarr Kft. internet, kábel TV	179		179		
75.	Magyar Telekom Nyrt. mobiltelefon szolg.	6 056		1 914	2 071	2 071
76.	GIRO Rt. terminál, kártyahasználat	280		93	93	94
77.	Magyar Posta Zrt. postai szolgáltatás	1 344		398	473	473
78.	Magyar Posta Zrt. fiókbérlet	102		34	34	34
79.	TM. Balassa János Kórház foglalkozáseü.ellát.	303		101	101	101
80.	TM. Kormányhivatal üzemeltetési költség	10 442		3 050	3 696	3 696
81.	Allisca-Comp Kft.belső ellenőrzés	57		57		
82.	F&F takarítás	308		308		
83.	Wolters Kluwer Kft. jogtár	255		255		
84.	Tolna Megyei Kormányhivatal tandíj	150		150		
85.						
86.	Dologi kiadás összesen:	37 335	0	12 470	12 432	12 433
87.	Kötelezettségvállalás összesen:	297 065	0	102 864	97 100	97 101
88.	TM Önk. Hivatal összesen	298 237	28	104 008	97 100	97 101
89.	Tolna Megyei Önkormányzat összes kötelezett	504 861	25 007	171 175	154 339	154 340

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési bevétele feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kor- mányza- ti funk- ciók	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevétel össze- sen	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Műk.cél	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev. Felh.cél	
				Helyi önk. mük. ált.tám.	Műk.célú központ. előirány- zat	Műk.célú visszatér. támoga- tás visszatér.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Műk.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvett pénzeszk. ÁHT-n k.				Felhalm. költségvetési bevétel összesen
1.	Eredeti		Kötelező feladat összesen	208 300	0	0	64 981	0	2 802	0	276 083	642	1 000	2 500	4 142	280 225	40 378	18 969
	Mód.ei.			208 300	17 448	0	78 202	0	2 802	0	306 752	997	3 077	2 500	6 574	313 326	89 462	24 889
	Teljesítés			208 300	17 448	0	45 159	0	442	0	271 349	997	2 294	1 643	4 934	276 283	89 461	24 889
2.	Eredeti		Onként vállalt feladat összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 024	0
	Mód.ei.			0	0	700	0	0	0	0	700	0	0	0	0	700	8 024	0
	Teljesítés			0	0	700	0	0	0	0	700	0	0	0	0	700	8 024	0
3.	Eredeti		Allami(államigazgatási) feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			0	0	0	24 490	0	0	0	24 490	0	0	0	0	24 490	0	0
	Teljesítés			0	0	0	22 237	0	0	0	22 237	0	0	0	0	22 237	0	0
	Eredeti		Feladatok összesen:	208 300	0	0	64 981	0	2 802	0	276 083	642	1 000	2 500	4 142	280 225	48 402	18 969
	Mód.ei.			208 300	17 448	700	102 692	0	2 802	0	331 942	997	3 077	2 500	6 574	338 516	97 486	24 889
	Teljesítés			208 300	17 448	700	67 396	0	442	0	294 286	997	2 294	1 643	4 934	299 220	97 485	24 889

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként							Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevételek össze- sen	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev.	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev.		
			Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú központ. és egyéb előir.	Mük.célú visszatér. tám. visszatér.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatal- mi bevételek	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek	Felhalm. célú átvev pénzeszk. ÁHT-n k.				Felhalm. költségvetési bevételek összesen	
1.		Kötelező feladatok																
1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	208 300					100		208 400		1 000		1 000	209 400	6 725	4 700
	Mód.ei.		jogalkotó és általános igazga- tási tevékenysége	208 300	17 448		15 397		100		241 245	327	3 077		3 404	244 649	44 591	21 330
	Teljesítés			208 300	17 448		15 396		87		241 231	327	2 294		2 621	243 852	44 590	21 330
1.2	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzetiségi								0				0	0		
	Mód.ei.		önkormányzatok igazgatási								0				0	0		
	Teljesítés		tevékenysége								0				0	0		
1.3	Eredeti	013320	Nemzetközi szervezetekben								0				0	0		
	Mód.ei.		való részvétel								0				0	0		
	Teljesítés										0				0	0		
1.4	Eredeti	016080	Kiemelt állami és önkormány- zati rendezvények								0				0	0		
	Mód.ei.										0				0	0		
	Teljesítés										0				0	0		
1.5	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása				51 814				51 814	642			642	52 456	13 161	489
	Mód.ei.		(ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt)				49 638				49 638	670			670	50 308	13 650	0
	Teljesítés						16 963				16 963	670			670	17 633	13 650	
1.6	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása								0				0	0	3 220	13 780
	Mód.ei.										0				0	0	0	2 289
	Teljesítés										0				0	0		2 289
1.7	Eredeti	081021	Sportszövetségek és szab.test. működésének támogatása								0				0	0		
	Mód.ei.										0				0	0		
	Teljesítés										0				0	0		
1.8	Eredeti	081043	Iskolai, diáksport- tevékenység és támogatása								0				0	0		
	Mód.ei.										0				0	0		
	Teljesítés										0				0	0		
1.9	Eredeti		Egyéb feladat								0				0	0		
	Mód.ei.										0				0	0		
	Teljesítés										0				0	0		
											0				0	0		
											0				0	0		
											0				0	0		
	Eredeti		Kötelező feladatok összesen	208 300	0	0	51 814	0	100	0	260 214	642	1 000	0	1 642	261 856	23 106	18 969
	Mód.ei.			208 300	17 448	0	65 035	0	100	0	290 883	997	3 077	0	4 074	294 957	58 241	23 619
	Teljesítés			208 300	17 448	0	32 359	0	87	0	258 194	997	2 294	0	3 291	261 485	58 240	23 619

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevétele feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként						Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevételek össze- sen	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev.	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev.
				Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú lözpont. előirány- zat	Mük. célú visszatér. tám. visszatér.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatal- mi bevétel	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek			
2.			Onként vállalt feladatok													
2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és											0	0	2 524
	Mód.ei.		társadalmi részvétel fejlesztése											0	0	2 434
	Teljesítés													0	0	2 434
2.2	Eredeti	082092	Közművelődés-hagyományos											0	0	
	Mód.ei.		közösségi kulturális értékek											0	0	
	Teljesítés		gondozása											0	0	
2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellá- tása és támogatása											0	0	500
	Mód.ei.													0	0	550
	Teljesítés													0	0	550
2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési támogatása											0	0	4 000
	Mód.ei.													0	0	2 240
	Teljesítés													0	0	2 240
2.5	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési támogatása											0	0	1 860
	Mód.ei.													0	0	1 860
	Teljesítés													0	0	1 860
2.6	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzetiségi											0	0	
	Mód.ei.		önkormányzatok igazgatási			700								700	0	
	Teljesítés		tevékenysége			700								0	700	
2.7	Eredeti		Egyéb feladatok											0	0	1 000
	Mód.ei.													0	0	940
	Teljesítés													0	0	940
	Eredeti		Onként vállalt feladatok összes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 024
	Mód.ei.			0	0	700	0	0	0	0	700	0	0	0	700	8 024
	Teljesítés			0	0	700	0	0	0	0	700	0	0	0	700	8 024
3.			Allami(államigazgatási) feladatok													
3.1	Eredeti													0	0	
	Mód.ei.													0	0	
	Teljesítés													0	0	
3.2	Eredeti													0	0	
	Mód.ei.													0	0	
	Teljesítés													0	0	
	Eredeti		Allami feladatok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eredeti		Tolna Megyei Önkorm. összesen	208 300	0	0	51 814	0	100	0	260 214	642	1 000	0	1 642	261 856
	Mód.ei.			208 300	17 448	700	65 035	0	100	0	291 583	997	3 077	0	4 074	295 657
	Teljesítés			208 300	17 448	700	32 359	0	87	0	258 894	997	2 294	0	3 291	262 185

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési bevétele feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés		Feladat megnevezése	Működési költségvetési bevételek feladatonként						Felhalmozási költségvetési bevételek feladatonként				Költség- vetési bevételek össze- sen	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev.	Fin.bev. előző évek kv.-i maradv. igénybev.				
				Helyi önk. mük. ált.tám.	Mük.célú lőzpont. előirány- zat	Mük.célú visszatér. támoga- tás visszatér.	Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belül.	Közhatal- mi bevételek	Működési bevételek	Mük.célú átvett pénzeszk. ÁHT-n kiv	Működési költségvetési bevételek összesen	Felh.tám. ÁHT-n belülől	Felhalm. bevételek				Felhalm. célú átve- tt pénzeszk. ÁHT-n k.	Felhalm. költségvetési bevételek összesen		
1.			Kötelező feladatok																	
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.						2 702		2 702			2 500	2 500	5 202	17 272		
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási						2 702		2 702			2 500	2 500	5 202	31 221	1 270	
		Teljesítés		tevékenysége						355		355			1 643	1 643	1 998	31 221	1 270	
	1.2	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása				13 167				13 167					0	13 167		
		Mód.ei.		(ÁROP-1.2.11/A-2013 projkt)				13 167				13 167					0	13 167		
		Teljesítés						12 800				12 800					0	12 800		
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	0	0	0	13 167	0	2 702	0	15 869	0	0	2 500	2 500	18 369	17 272	0	
		Mód.ei.			0	0	0	13 167	0	2 702	0	15 869	0	0	2 500	2 500	18 369	31 221	1 270	
		Teljesítés			0	0	0	12 800	0	355	0	13 155	0	0	1 643	1 643	14 798	31 221	1 270	
2.				Önként vállalt feladatok																
	2.1	Eredeti										0					0			
		Mód.ei.										0					0			
		Teljesítés										0					0			
	2.2	Eredeti										0					0			
		Mód.ei.										0					0			
		Teljesítés										0					0			
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.				Allami(államigazgatási) feladatok																
	3.1	Eredeti	016010	Országgyűlése, önkormányzati								0					0			
		Mód.ei.		és európai parlamenti képviselő-				24 490				24 490					0	24 490		
		Teljesítés		választ.kapcs.tev.				22 237				22 237					0	22 237		
	3.2	Eredeti										0					0			
		Mód.ei.										0					0			
		Teljesítés										0					0			
		Eredeti		Allami feladatok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Mód.ei.			0	0	24 490	0	0	0	0	24 490	0	0	0	0	24 490	0	0	
		Teljesítés			0	0	22 237	0	0	0	0	22 237	0	0	0	0	22 237	0	0	
		Eredeti		TM Önk. Hivatal összesen:	0	0	13 167	0	2 702	0	15 869	0	0	0	2 500	2 500	18 369	17 272	0	
		Mód.ei.			0	0	37 657	0	2 702	0	40 359	0	0	0	2 500	2 500	42 859	31 221	1 270	
		Teljesítés			0	0	35 037	0	355	0	35 392	0	0	0	1 643	1 643	37 035	31 221	1 270	

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetési kiadásai feladatonként

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Kölség- vetési kiadá- sok össze- sen	
				Személyi juttatások	Munkaad. terhelő jár- és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások		Felhalm. költségv.-i kiadás összesen
			Önkormányzat nettósított költségvetése												
1.	Eredeti		Kötelező feladat összesen	137 343	38 804	109 120	0	25 660	5 407	310 927	21 841	1 270	0	23 111	334 038
	Mód.ei.			140 480	39 032	115 884	0	100 818	17 334	396 214	28 153	3 310	0	31 463	427 677
	Teljesítés			125 394	34 670	72 085	0	83 115	0	315 264	24 364	2 933	0	27 297	342 561
2.	Eredeti		Önként vállalt feladat összesen	0	0	1 524	0	6 500	1 000	8 024	0	0	0	0	8 024
	Mód.ei.			550	150	1 524	0	6 500	0	8 724	0	0	0	0	8 724
	Teljesítés			0	0	0	0	5 530	0	5 530	0	0	0	0	5 530
3.	Eredeti		Allami(államigazgatási) feladat	4 300	1 234	716	0	0	0	6 250	0	0	0	0	6 250
	Mód.ei.			18 700	4 961	829	0	0	0	24 490	0	0	0	0	24 490
	Teljesítés			15 500	3 937	842	0	0	0	20 279	0	0	0	0	20 279
	Eredeti		Feladatok összesen:	141 643	40 038	111 360	0	32 160	6 407	325 201	21 841	1 270	0	23 111	348 312
	Mód.ei.			159 730	44 143	118 237	0	107 318	17 334	429 428	28 153	3 310	0	31 463	460 891
	Teljesítés			140 894	38 607	72 927	0	88 645	0	341 073	24 364	2 933	0	27 297	368 370

Ezer Ft-ban

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen		
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm.c. kiadások		Felhalm. költségveté- si kiadás összesen	
1.			Kötelező feladatok													
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	45 597	14 226	16 498		5 407	5 407	81 728	4 430	1 270		5 700	87 428
		Mód.ei.		jogalkotó és általános igazga- tási tevékenysége	44 441	13 565	28 261		79 778	17 334	166 045	23 099	1 174		24 273	190 318
		Teljesítés			42 054	12 559	24 365		62 076		141 054	22 994	797		23 791	164 845
	1.2	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzeti- tiségi			529		500		1 029				0	1 029
		Mód.ei.		önkormányzatok igazgatási tevékenysége			529		500		1 029				0	1 029
		Teljesítés					488		500		988				0	988
	1.3	Eredeti	013320	Nemzetközi szervezetekben való részvétel					1 586		1 586				0	1 586
		Mód.ei.							1 069		1 069				0	1 069
		Teljesítés							1 068		1 068				0	1 068
	1.4	Eredeti	016080	Kiemelt állami és önkormány- zati rendezvények							0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
	1.5	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	1 820	569	44 791		13 167		60 347	1 131			1 131	61 478
		Mód.ei.		(ÁROP-1.2.11/A-2013 projekt)	1 820	569	44 791		0		47 180	1 131			1 131	48 311
		Teljesítés			1 820	405	20 262				22 487	670			670	23 157
	1.6	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	394		2 826				3 220	13 780			13 780	17 000
		Mód.ei.			0		0				0	153	2 136		2 289	2 289
		Teljesítés									0	152	2 136		2 288	2 288
	1.7	Eredeti	081021	Sportszövetségek és szab.test. működésének támogatása					4 000		4 000				0	4 000
		Mód.ei.							4 000		4 000				0	4 000
		Teljesítés							4 000		4 000				0	4 000
	1.8	Eredeti	081043	Iskolai, diáksport- tevékenység és támogatása					1 000		1 000				0	1 000
		Mód.ei.							1 000		1 000				0	1 000
		Teljesítés							1 000		1 000				0	1 000
	1.9	Eredeti		Egyéb feladatok							0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
		Eredeti									0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	47 811	14 795	64 644	0	25 660	5 407	152 910	19 341	1 270	0	20 611	173 521
		Mód.ei.			46 261	14 134	73 581	0	86 347	17 334	220 323	24 383	3 310	0	27 693	248 016
		Teljesítés			43 874	12 964	45 115	0	68 644	0	170 597	23 816	2 933	0	26 749	197 346

2. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásai feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Költség- vetési kiadá- sok össze- sen		
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk. célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások		Felhalm. költségveté- si kiadás összesen	
2.			Önként vállalt feladatok													
	2.1	Eredeti	082091	Közművelődés-közösségi és			1 524		1 000		2 524				0	2 524
		Mód.ei.		társadalmi részvétel fejlesztése			1 524		910		2 434				0	2 434
		Teljesítés							600		600				0	600
	2.2	Eredeti	082092	Közművelődés-hagyományos							0				0	0
		Mód.ei.		közösségi kulturális értékek							0				0	0
		Teljesítés		gondozása							0				0	0
	2.3	Eredeti	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellá-					500		500				0	500
		Mód.ei.		tása és támogatása					550		550				0	550
		Teljesítés							550		550				0	550
	2.4	Eredeti	084031	Civil szervezetek működési					4 000		4 000				0	4 000
		Mód.ei.		támogatása					2 240		2 240				0	2 240
		Teljesítés							1 580		1 580				0	1 580
	2.5	Eredeti	084032	Civil szervezetek program							0				0	0
		Mód.ei.		támogatása					1 860		1 860				0	1 860
		Teljesítés							1 860		1 860				0	1 860
	2.6	Eredeti	011140	Országos és helyi nemzetiségi							0				0	0
		Mód.ei.		önkormányzatok igazgatási					700		700				0	700
		Teljesítés		tevékenysége					700		700				0	700
	2.7	Eredeti		Egyéb feladatok					1 000	1 000	1 000				0	1 000
		Mód.ei.			550	150			240	0	940				0	940
		Teljesítés							240		240				0	240
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen:	0	0	1 524	0	6 500	1 000	8 024	0	0	0	0	8 024
		Mód.ei.			550	150	1 524	0	6 500	0	8 724	0	0	0	0	8 724
		Teljesítés			0	0	0	0	5 530	0	5 530	0	0	0	0	5 530
3.				Állami(államigazgatási) feladatok												
	3.1	Eredeti									0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
	3.2	Eredeti									0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
		Eredeti		Állami feladatok összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Eredeti		Tolna Megyei Önkorm. összesen:	47 811	14 795	66 168	0	32 160	6 407	160 934	19 341	1 270	0	20 611	181 545
		Mód.ei.			46 811	14 284	75 105	0	92 847	17 334	229 047	24 383	3 310	0	27 693	256 740
		Teljesítés			43 874	12 964	45 115	0	74 174	0	176 127	23 816	2 933	0	26 749	202 876

1. oldal

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai feladatonként

Ezer Ft-ban

Sor- szám	Elő- irány- zat/ Telje- sítés	Kormány- zati funkció számje- le	Feladat megnevezése	Működési költségvetési kiadások feladatonként						Felhalmozási költségvetési kiadások feladatonként				Kölség- vetési kiadá- sok össze- sen		
				Személyi juttatás	Munkaad. terhelő jár. és szoc.hj.	Dologi kiadások	Ellátott. pénzb.j.	Egyéb műk célú kiad.	Ebből: Tartalé- kok	Működési költségvetési kiadás összesen	Beruhá- zások	Felújítá- sok	Egyéb felhalm. kiadások		Felhalm. költségveté- si kiadás összesen	
1.			Kötelező feladatok													
	1.1	Eredeti	011130	Önkormányzatok és önk. hiv.	79 164	21 210	44 476				144 850	2 500			2 500	147 350
		Mód.ei.		jogalk. és általános igazgatási	83 851	22 099	42 303		14 471		162 724	3 770			3 770	166 494
		Teljesítés		tevékenysége	71 441	18 985	26 970		14 471		131 867	548			548	132 415
	1.2	Eredeti	041140	Területfejlesztés igazgatása	10 368	2 799					13 167				0	13 167
		Mód.ei.		(AROP-1.2.11/A-2013 projekt)	10 368	2 799					13 167				0	13 167
		Teljesítés			10 079	2 721					12 800				0	12 800
		Eredeti		Kötelező feladatok összesen	89 532	24 009	44 476	0	0	0	158 017	2 500	0	0	2 500	160 517
		Mód.ei.			94 219	24 898	42 303	0	14 471	0	175 891	3 770	0	0	3 770	179 661
		Teljesítés			81 520	21 706	26 970	0	14 471	0	144 667	548	0	0	548	145 215
2.			Önként vállalt feladatok													
	2.1	Eredeti									0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
	2.2	Eredeti									0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
		Eredeti		Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Mód.ei.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Teljesítés			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.			Állami(államigazgatási) feladatok													
	3.1	Eredeti	016010	Országgyűlési, önkormányzati	4 300	1 234	716				6 250				0	6 250
		Mód.ei.		és európai parlamenti képviselő-	18 700	4 961	829		0		24 490				0	24 490
		Teljesítés		választ.kapcs.tev.	15 500	3 937	842				20 279				0	20 279
	3.2	Eredeti									0				0	0
		Mód.ei.									0				0	0
		Teljesítés									0				0	0
		Eredeti		Állami feladatok összesen:	4 300	1 234	716	0	0	0	6 250	0	0	0	0	6 250
		Mód.ei.			18 700	4 961	829	0	0	0	24 490	0	0	0	0	24 490
		Teljesítés			15 500	3 937	842	0	0	0	20 279	0	0	0	0	20 279
		Eredeti		TM Önk. Hivatal összesen:	93 832	25 243	45 192	0	0	0	164 267	2 500	0	0	2 500	166 767
		Mód.ei.			112 919	29 859	43 132	0	14 471	0	200 381	3 770	0	0	3 770	204 151
		Teljesítés			97 020	25 643	27 812	0	14 471	0	164 946	548	0	0	548	165 494

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT MÉRLEGE

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
A/I/1	Vagyoni értékű jogok	4 680		3 878
A/I/2	Szellemi termékek	1 415		1 040
A/I/3	Immateriális javak értékhelyesbítése			
A/I	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	6 095		4 918
A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	67 367		76 387
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 344		17 937
A/II/3	Tenyészállatok			
A/II/4	Beruházások, felújítások			
A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	80 711		94 324
A/III/1	Tartós részesedések			1 330
A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban			
A/III/1b	- ebből: tartós részesedések társulásban			
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/2a	- ebből: államkötvények			
A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0		1 330
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0		0
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	86 806		100 572
B/I/1	Vásárolt készletek			84
B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3	Egyéb készletek			
B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5	Növendék-, hízó és egyéb állatok			
B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0		84
B/II/1	Nem tartós részesedések			
B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek			
B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek			
B/II/2c	- ebből: államkötvények			
B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e	- ebből: befektetési jegyek			
B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0		0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0		84
C/I	Hosszú lejáratú betétek			
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			4
C/III	Forintszámlák	121 120		54 483
C/IV	Devizaszámlák			
C/V	Idegen pénzeszközök			
C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)	121 120		54 487
D/II/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/II/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/II/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre			
D/II/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	297		298
D/II/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/II/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
D/II/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
D/II/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	483		600
D/II/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	483		600
D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
D/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
D/II	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	780		898
D/III/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/III/1a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/III/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/III/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/III/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre			
D/III/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre			
D/III/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/III/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/III/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
D/III/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	16 898		15 137
D/III/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	16 898		15 137
D/III/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
D/III/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
D/III	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)	16 898		15 137
D/III/1	Adott előlegek	780		937
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek			
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek			
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek			
D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	780		937
D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek			
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3	Más által beszédett bevételek elszámolása			
D/III/4	Forgótőke elszámolása			100
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			168
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	780		1 205
D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	18 458		17 240
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	475		5 897
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			361
F/3	Halasztott ráfordítások			
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0		361
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	226 859		178 641

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	221 251		221 251
G/II	Nemzeti vagyon változásai			8 752
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	121 120		121 120
G/IV	Felhalmozott eredmény	-116 627		-116 627
G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
G/VI	Mérleg szerinti eredmény			-103 195
G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	225 744		131 301
H/II/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 115		24 839
H/II/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről			
H/II/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			55
H/II/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről			
H/II/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
H/II/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			
H/II/9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
H/II/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak			
H/II/9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
H/II/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére			
H/II/9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására			
H/II/9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására			
H/II/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 115		24 894
H/III/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/III/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/III/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			1 188
H/III/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/III/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/III/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről			

Ezer Ft-ban

Sorszám	ESZKÖZÖK /FORRÁSOK	Előző időszak	Módosítások	Tárgy-időszak
1.	2.	3.	4.	5.
H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre			
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			8 332
H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			8 332
H/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak			
H/II/9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére			
H/II/9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére			
H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására			
H/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására			
H/II/9h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0		9 520
H/III/1	Kapott előlegek			
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			32
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség			
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtér. elsz.			
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)	0		32
H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 115		34 446
I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			11 410
K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek			1 484
K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	0		12 894
	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	226 859		178 641
		0		0

**A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2014. ÉVI KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítás	Tárgyidőszak
1.	2.	3.	4.	5.
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek			
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű			298
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei			
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	0	0	298
04	Saját termelésű készletek állományváltozása			
05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei			225748
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei			67396
08	Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek			2438
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)	0	0	295582
09	Anyagköltség			7097
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke			68151
11	Eladott áruk beszerzési értéke			
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)	0	0	75248
13	Béreköltség			79015
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések			70743
15	Bérráulékok			41130
V	Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	0	0	190888
VI	Értékcsökkenési leírás			16814
VII	Egyéb ráfordítások			116987
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	0	0	-104057
16	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
17	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű			1
18	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)			
18a	- ebből: árfolyamnyereség			
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	0	0	1
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
20	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)			
21a	- ebből: árfolyamvesztés			
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)	0	0	0
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	1
C)	SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)	0	0	-104056
22	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			843
23	Különbféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek			1186
X	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)	0	0	2029
XI	Rendkívüli ráfordítások			1168
D)	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)	0	0	861
E)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	0	0	-103195

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT ÉS HIVATALA
2014. ÉVI MARADVÁNYKIMUTATÁSA

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	Tolna Megyei Önkormányzat maradványa összesítve	Tolna Megyei Önkorm. elkülönült. gazdálkod. maradványa	Tolna Megyei Önk. Hivatal maradványa
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	299 220	262 185	37 035
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	368 370	202 876	165 494
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-69 150	59 309	-128 459
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	253 201	98 215	154 986
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	122 495	122 495	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	130 706	-24 280	154 986
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	61 556	35 029	26 527
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)			
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)			
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)			
C)	Összes maradvány (=A+B)	61 556	35 029	26 527
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	14 669	14 641	28
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	46 887	20 388	26 499
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)			
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)			

**A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi
maradványának felhasználása**

A maradvány felhasználás céljainak megnevezése	Összeg E Ft-ban
2014. évi maradvány	35 029

Javasolt felhasználás

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz.	8 332
Megyei tartalékból elnyert támogatás felhasználás szerint	15 330
Gazdasági társaság törzstőke biztosítása (részesedések)	3 000
Önként vállalt feladatok költségvetés szerint	4 762
Önként vállalt feladat szervezetek támogatása	2 000
Tartalékba helyezett	1 605
Javasolt felhasználás összesen	35 029

Önkormányzati Hivataltó elvont maradvány 14 000

Céltartalékba helyezve költségvetés szerint

Ebből: ált. működési támogatás visszafizetési kötelezettség 6 096

Önkormányzati Hivataltól elvont felhalmozási maradvány 1 000

**A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi
maradványának felhasználása**

A maradvány felhasználás céljainak megnevezése	Összeg E Ft-ban
2014. évi maradvány	26 527
Maradvány elvonás működési célú	-14 000
Maradvány elvonás felalmozási célú	-1 000
Felhasználható maradvány	11 527

Szabad rendelkezésű maradvány javasolt felhasználása

Személyi juttatás

Jutalom	2 000
Egyéb személyi juttatás(szabadságmegváltás)	2 753
Választással összefüggő személyi kiadások maradványa	1 450
Személyi juttatás összesen	6 203
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
Jutalom és egyéb személyi juttatás járuléka	1 323
Választással összefüggő járulék maradvány	353
Munkaadót terhelő járulékok összesen	1 676
Dologi kiadások	3 648

Javasolt felhasználás összesen 11 527

**Elszámolás a 2014. évi
az általános működési-, a központosított- és az egyéb állami támogatások felhasználásáról**

Ezer forintban

Sor-szám	A központosított állami támogatás jogcíme	2014.évben rendelkezésre bocsátott előirányzat	Az adott célra 2014.XII.31-ig ténylegesen felhasznált	Feladattal terhelt, de fel nem használt összeg	Visszafizetendő támogatás
A.	B.	C.	D.	E.	F.=(D.+E.)-C
1.	Megyei önkormányzat működésének támogatása (Feladatalapú támogatás)	208 300	202 205	X	-6 095 0
2.	A 2014. évről áthúzódó bérekompensáció támogatása Központosított állami támogatás	21	21		0
	Központosított előirányzatok összesen:	21	21	0	0
3.	Megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás	17 040	1 711	15 329	0
4.	A kv.-i szerv.foglalk. 2014. évi kompenzációja	387	387		0
	Egyéb állami támogatás összesen	17 427	2 098	15 329	0

**Elszámolás a 2013. évi
a kötelezettségvállalással terhelt egyéb kötött felhasználású támogatásokról**

Ezer forintban

Sor-szám	A központosított állami támogatás jogcíme	Az önkorm. által 2013-ban fel nem haszn. 2014-ben jogszerűen felhasználható összeg	Ebből 2014-ben az előírt határidőig ténylegesen felhasznált	Eltérés fel nem használt összeg
A.	B.	C.	D.	E=D-C
1.	Megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás	17 000	14 278	-2 722
	Egyéb állami támogatás összesen	17 000	14 278	-2 722

**Elszámolás a Közgyűlés elnöke rendelkezési körébe tartozó
forrásfelhasználásról**

Szervezet megnevezése	Felhasználás célja, megnevezése	Kiadás összege E Ft.
Miszla Község Önkormányzata	Testvértelepülési kapcsolatok ápolása	80
Bátaszék Város Önkormányzata	Ifjúsági Fúvószenekar támogatása	80
Újireg Község Önkormányzata	Elszármazott jászok találkozója	80
Roma Nemzetiségi Önkormányzat Bába	II. Bábai tambura találkozó	50
Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önk.	Működésének támogatása	500
Klebelsberg Intézményfenntartó Központ	Tolna Megye Talentuma díjátadó díjainak támogatása	300
Magyar Nemzeti Levéltár Tolna M. Levéltára	Helytörténeti pályázat	100
LanZona Kft. Szekszárd	FÖLD KAMERÁJA rendezvény tám.	50
Csörgerock.hu Kft.	Csörge-tavi fesztivál támogatása	100
Kerényi Nyomda Kft.	Sas Erzsébet könyvkiadás támogatása	50
"Az év Tm-i Civil Szervezete" díj Ozorai Fiatalok Sz.Egy.		100
"Az év Tm-i Civil Szervezete" különdíj Kisszékelyi Kult.Egy.		50
"Az év Tm-i Civil Szervezete" különdíj TM-i Méhész Egyesület		50
Vakok és Gyengémlátók T.m-i Egyesülete	Működésének támogatása	500
Értelmi Fejlődésükben Akadályozottak Tolna M. Szervezete	Működés támogatása	500
Petőfi Sándor Ev. Gimn. Zrínyi Ilona matematika verseny	Zrínyi Ilona matematika verseny	50
Rotary Club Szekszárd	Tapintható-láthatatlan program	50
Uitgeest Baráti Egyesület	Hollandiai utazás	50
Községi Sportegyesület Zomba	Rendezvény támogatása	40
Nagyszokolyi Nyugdíjas Egyesület	Rendezvény támogatása	50
Bátaszéki Felvidéki Népt. Egyesület	Rendezvény támogatása	50
Roma Hagymányörző és Diáksport Egy.	Cigányfórum megrendezése	50
Rákóczi Szövetség	Beiratkozási ösztöndíj program	100
Zombai Székelyek Egyesülete	XVII. Sebestyén Á. Székely Mesemondó Verseny	50
Kézjegy Tolnai Tollforgatók Klubja	Tolna megyei költőinek, íróinak antológiája	50
Bátaszéki Székelyek Baráti Köre	Bukovinai programokon való részvétel	60
Zombai Nyugdíjasok Érdekszövetsége	Kulturális programok támogatása	50
Szekszárdi Gitár Egyesület	Borok és Húrok fesztivál	50
Magyar Levéltárosok Egyesülete	Magyar Levéltárosok Egyesületének Vándorgyűlése	100
Tolna Megyei Népművészeti Egyesület	V. Berekai é. Országos Népi Ékszer Pályázat	50
Szedresi Nyugdíjasok Érdekszövetsége	Kulturális program támogatása	50
Szakályi Nyugdíjasok Egyesülete	Tolna megyei nyugdíjasok találkozója	60
Kisdorogért Egyesület	VI. Bukovinai Székely Borverseny	80
Sport Egyesület Bátaszék	VII. Bátaszéki Triatlon Kupa	50
Bukovinai Székelyek Szekszárdi Egyesülete	Máriagyűdi búcsún való részvétel	60
Fürge Nyuszi Gyermeklabdarugó Egyesület	Tanévzáró foci fesztivál	30
Pad Irodalmi, Művészeti és Kulturális Egyesület	Mészöly Miklós Irodalmi Akadémia és Mesterkurzus	50
Várad Antal Értékmentő Egyesület	XII. Závodi "Forgó" Fesztivál támogatása	40
Högyészi Nyugdíjas Egyesület	Regionális találkozó támogatása	30
Tolna Megyei Polgárőr Szervezetek Szövetsége	Tm-i Polgárőr Nap	50
Atlétikai Club Szekszárd	2014. évi serdülő és újonc pályabajnokság részvétel	60
Repülőklub Sportegyesület	59. Magyar Vitorlás Nemzetk. Bajnokság	100
Grábócért Egyesület	Grábóci falunap támogatása	50
Zombai Lovasklub Egyesület	Országos fogathajtó verseny	50
Faddi Boróka Ének és Néptánc Egyesület	Apponyi és Wosinsky kiadvány	50
Szőlőszem Mozgalom	Hungarian Open Nemzetközi Légfegyver Lövésverseny	100
Összesen:		4 350
Egyéb felhasználás		
Területfejlesztési feladathoz kapcsolódó tanulmány elkészítése, és konzultációk, rendezvények szervezése		8 175
TOLNATÁJ Televízió közszolgálati műsorszolgáltatási szerződés		4 025
Irodák karbantartása, festése, felújítása megyei tartalékból		1 729
Mindösszesen		18 279

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONKIMUTATÁSA

2014. december 31-i állapot szerint

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
A/1/1	Vagyoni értékű jogok					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					3 792
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					3 792
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					86
	Üzleti vagyon összesen					86
A/1/1	Vagyoni értékű jogok					3 878
A/1/2	Szellemi termékek					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					155
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					155
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					637
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					248
	Üzleti vagyon összesen					885
A/1/2	Szellemi termékek					1 040
A/1/3	Immateriális javak érték helyesbítése					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/1/3	Immateriális javak érték helyesbítése					
A/1	Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					3 947
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Törzsvagyon összesen					3 947

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						637
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						334
	Üzleti vagyon összesen						971
A/I	Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)						4 918
A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Hrsz.	Terület m2	Tulajdoni hányad	Bruttó érték	Értécsökke- nés	Nettó érték
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						14 705
	Tolna Megyei Önkormányzat irodaház telek (önkormányzati igazgatási tev.)	2703	5 171	6296/51500			
	Tolna Megyei Önkormányzat irodaház tulajdonrész (önkormányzati igazgatás)	2703		6296/51500	7172	2683	4 489
	Vármegeháza ingyenes használati jog						
	Vagyonkezelésbe kapott vagyon						
	1919/3 hrsz. DDRFÜ Iroda telek	1919/3		273/1064	513		513
	1919/3 hrsz. DDRFÜ Irodaház	1919/3		273/1064	12470	4480	7 990
	1919/3 hrsz. DDRFÜ Irodaház felújítása	1919/3			1722	9	1 713
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						2 922
	Haszonélvezeti jog Irodaházra	2703		6296/51500 területre			2 922
	Törzsvagyon összesen						17 627
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						58 760
	1846/A hrsz. Telek (színház)	1846/A	1 471	544/1471	3808		3 808
	Egyéb helyiség (színház épület)	1846/A/2	942	1/1	78276	27476	50 800
	Egyéb helyiség (színház, kapualj)	1846/A/6	28	1/2	2326	817	1 509
	Egyéb helyiség (színház, kapubejáró)	1846/A/7	30	2/6	2493	875	1 618
	Egyéb helyiség (színház, lépcsőház)	1846/A/8	13	1/3	1080	379	701
	Egyéb helyiség (színház, hőközpont)	1846/A/9	6	1/2	499	175	324
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						58 760
A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok						76 387
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						1 587
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						1 587
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						10 180
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						6 170
	Üzleti vagyon összesen						16 350
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek						17 937

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
A/III/1	Tartós részesedések					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					1 330
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					1 330
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/III/1	Tartós részesedések					1 330
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					1 330
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Törzsvagyon összesen					1 330
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Üzleti vagyon összesen					0
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)					1 330
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése					
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)					0
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					0
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					21 569
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					2 922
	Törzsvagyon összesen					24 491
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					69 577
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					6 504
	Üzleti vagyon összesen					76 081
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)					100 572
B/I	Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						84
	Üzleti vagyon összesen						84
B/I	Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)						84
B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)						0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						84
	Üzleti vagyon összesen						84
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)						84
C/I	Hosszú lejáratú betétek						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
C/I	Hosszú lejáratú betétek						
C/II	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					4
	Üzleti vagyon összesen					4
C/II	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek					4
C/III	Forintszámlák					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					32 684
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					21 799
	Üzleti vagyon összesen					54 483
C/III	Forintszámlák					54 483
C/IV	Devizaszámlák					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
C/IV	Devizaszámlák					
C/V	Idegen pénzeszközök					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
C/V	Idegen pénzeszközök					
C)	PÉNzeszközök (=C/II+...+C/V)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					32 684
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					21 803
	Üzleti vagyon összesen					54 487
C)	PÉNzeszközök (=C/II+...+C/V)					54 487

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/1/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
D/1/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
D/1/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre						
D/1/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						298

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	Üzleti vagyon összesen						298
D/1/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre						298
D/1/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre						
D/1/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre						

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/1/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						600
	Üzleti vagyon összesen						600
D/1/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre						600
D/1/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/1/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre						
D/1	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						898
	Üzleti vagyon összesen						898
D/1	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)						898

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről						
D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire						

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire						
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire						
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Üzleti vagyon összesen						0
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre						

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					15 137
	Üzleti vagyon összesen					15 137
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre					15 137
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Üzleti vagyon összesen					0
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre					
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					15 137
	Üzleti vagyon összesen					15 137
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)					15 137

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						1 205
	Üzleti vagyon összesen						1 205
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)						1 205
D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						0
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						17 240
	Üzleti vagyon összesen						17 240
D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)						17 240
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK						
	Forgalomképtelen törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Korlátozottan forgalomképes vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						
	Törzsvagyon összesen						0
	Üzleti vagyon						
	Tolna Megyei Önkormányzat						2 345
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal						3 552
	Üzleti vagyon összesen						5 897
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK						5 897

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
	Törzsvagyon összesen					0
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					82
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					279
	Üzleti vagyon összesen					361
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)					361
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)					
	Forgalomképtelen törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Nemzetgazdasági szempontól kiemelt jelentőségű törzsvagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					0
	Korlátozottan forgalomképes vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					21 569
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					2 922
	Törzsvagyon összesen					24 491
	Üzleti vagyon					
	Tolna Megyei Önkormányzat					104 688
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					49 462
	Üzleti vagyon összesen					154 150
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)					178 641
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke					221 251
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					145 137
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					76 114
G/II	Nemzeti vagyon változásai					8 752
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					8 752
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai					121 120
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					89 630
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					31 490
G/IV	Felhalmozott eredmény					-116 627
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					-75 580
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					-41 047
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása					
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
G/VI	Mérleg szerinti eredmény					-103 195
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					-80 620
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					-22 575
G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)					131 301
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					87 319
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					43 982
H/II/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra					

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE					MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
H/II/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra					
H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra					24 839
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					24 811
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					28
H/II/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira					
H/II/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra					
H/II/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra					
H/II/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra					55
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					55
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
H/II/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra					
H/II/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra					
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)					24 894
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					24 866
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					28
H/III/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra					
H/III/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra					
H/III/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra					1 188
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					44
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					1 144
H/III/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira					
H/III/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra					
H/III/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra					
H/III/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra					
H/III/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra					
H/III/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra					8 332
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					8 332
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9)					9 520
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					8 376
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					1 144
H/III/1	Kapott előlegek					
H/III/2	Továbbadasi célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása					32
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					32
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása					
H/III/4	Forgótöke elszámolása (Kincstár)					
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása					
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtér. első.					
H/III/7	Munkáltató által Korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása					
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)					32
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					0
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					32
H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)					34 446
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					33 242
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					1 204
I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK					
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK					
K/1	Eredménysemleltü bevételek passzív időbeli elhatárolása					
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása					11 410
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					4 212
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					7 198
K/3	Halasztott eredménysemleltü bevételek					1 484
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					1 484
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					
K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)					12 894
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					5 696
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					7 198
	FORRÁSOK ÖSSZESEN					
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzat					126 257
	Ebből: Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					52 384
	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)					178 641

Azono- sító szám	ESZKÖZÖK, KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE						MÉRLEG SZERINTI ÉRTÉK E Ft-ban
	A teljesen '0-ra' irt eszközök állománya					Bruttó érték	Elszámolt Nettó
	Immateriális javak						érték- érték
						csökkenés	
						E Ft	E Ft E Ft
	Immateriális javak						
	Tolna Megyei Önkormányzat					44 880	44 880 0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					3 004	3 004 0
	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek						
	Tolna Megyei Önkormányzat					5 546	5 546 0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					40 681	40 681 0
	Összesen:					94 111	94 111 0
	Kulturális javak, régészeti leletek						
	(az önkormányzat nem rendelkezik)						
	Használatban lévő, mennyiségben nyilvántartott eszközök					Mennyiségi	Mennyiség
	Üzleti vagyon					egység	
	Immateriális javak (szellemi termék)						
	Tolna Megyei Önkormányzat					db	0
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					db	28
	Gépek, berendezések, felszerelések						
	Tolna Megyei Önkormányzat					db	8
	Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal					db	1742

Szekszárd, 2015. április 7.

A TOLNA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT GAZDASÁGI TÁRSASÁGBAN
LÉVŐ RÉSZESE

Sorszám	MEGNEVEZÉS	RÉSZESEDÉS ÉRTÉKE Ft-ban
1.	Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.	1 330 000
2.	Gazdasági társaságok működéséből eredő kötelezettség (nem áll fenn)	

A Tolna Megyei Önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei

Ezer Forintban

Megnevezés	Sor- szám	Tárgyév (2014.)	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a tárgyávet követő				Összesen
			1. évben	2. évben	3. évben	4. és azt követő években	
Helyi adókból és települési adókból származó bevétel	01						0
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02						0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03						0
Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel	04	2294					2294
Részvények, részesedések értékesítéséből származó bevétel	05						0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevétel	06						0
Bírság-pótlék- és díjbevétel	07						0
Kezesség- és garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	08						0
Saját bevételek:	09	2294	0	0	0	0	2294
Saját bevételek 50 %-a	10	1147	0	0	0	0	1147
Tárgyávet megelőző években keletkezett ügyletekből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	12						0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	13						0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forg.hoz.	14						0
Váltó kibocsátása	15						0
Pénzügyi lízing	16						0
Szerződésben kapott halasztott fizetés, részletfizetés	17						0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	18						0
Kezességvállalásból illetve garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	19						0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyávet terhelő fizetési kötelezettség	20	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	21						0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	22						0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	23						0
Váltó kibocsátása	24						0
Pénzügyi lízing	25						0
Szerződésben kapott halasztott fizetés, részletfizetés	26						0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés	27						0
Kezességvállalásból és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	28						0
Fizetési kötelezettség összesen	29	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	30	1147	0	0	0	0	1147

**A Tolna Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2014. évi tény**

	Összeg E Ft-ban
a) ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
c) helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege (adónemenként)	0
d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0

Indokolás
A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló
rendelettervezethez

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése elé terjesztem az önkormányzat 2014. évi zárszámadási rendelettervezetét.

A zárszámadási rendelettervezetben foglalt adatok a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi éves beszámolóján alapulnak. Az éves beszámolót határidőben elkészítettük és benyújtott a Magyar Államkincstárhoz.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi feladatainak végrehajtása

Önkormányzatunk kötelező feladatát a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, a területfejlesztésről, területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény, illetve a sportról szóló 2004. évi I. törvény határozta meg.

A Tolna Megyei Önkormányzat kötelező feladatát, alapvető tevékenységét 2014. év során a Tolna Megyei Területfejlesztési Konceptióra épülő Tolna Megyei Területfejlesztési Program elkészítése, a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (a továbbiakban: TOP) meghatározott tervezési fázisainak végrehajtása, a TOP-hoz és más operatív programokhoz illeszkedő projekt javaslatok, ötletek gyűjtése, rendszerezése, továbbítása jelentette.

Véleményezte a Közgyűlés és Hivatala a Tolna megyével határos megyék tervezési dokumentumait, a TOP egymást követő változatait, különböző operatív programok tervezeteit. Jelentős energiát igényelt az európai uniós források fogadásához szükséges tervezési feladatok teljesítésében meghatározó koordinációs, egyeztetési feladatok végrehajtása, a partner szervezetekkel a konzultációk lefolytatása, a javaslatok, ötletek fogadása és feldolgozása. Számos rendezvény, tájékoztatás megtartására került sor, amelyek keretében a lehetséges majdani kedvezményezettekkel egyeztettünk a jövőbeni sikeres forrásszerzés érdekében, illetve a tervek, az igények felmérése céljából.

Az operatív programok előkészítése a tervezési feladatok végrehajtása a területfejlesztési feladatok kevésbé látványos és az érintettek számára sokszor nehezen áttekinthető szakasza, ugyanakkor az Európai uniós források lehívását megalapozó operatív programokban foglalt végleges feltételek az ország különböző területeinek, térségeinek fejlődését, a gazdasági szereplők, a helyi önkormányzatok, a civil szervezetek forrásszerzési lehetőségeit és fejlődésének feltételeit hosszú időszakon át meghatározzák. A megyei önkormányzatok az operatív programok tervezésében jelentős szerepet kaptak, mely feladatnak a Tolna Megyei Önkormányzat belső kapacitásaival és külső kapacitások bevonásával igyekezett megfelelni.

A tervezési feladatok végrehajtását Európai uniós forrás is segítette, amit 2013. és 2014. évben vehettünk igénybe. A projekt előkészítését és lebonyolítását a Hivatal apparátusa végezte.

A 2014. évre ütemezett, jogszabályban meghatározott kötelezettségeinket és a tervezési munkát irányító minisztériumok és szervezeteik által előírt feladatokat - módszertani útmutatásaik figyelembevételével – teljesítettük. A tervezés ugyanakkor még 2015-ben is folytatódni fog, a hangsúly már az Integrált Területi Program elkészítésére, illetve pályázati felhívások megjelenésére, azaz a végrehajtásra helyeződik át.

A sportról szóló törvényben foglalt feladatainkat – feladatátvállalási szerződés alapján – a Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége útján láttuk el. A diáksporttal összefüggő kötelezettségeink teljesítését a Tolna Megyei Diáksport Tanács támogatásával biztosítottuk.

A magyar nemzeti értékekről és a hungarikumokról szóló 2012. évi XXX. törvényben foglaltak figyelembevételével önkormányzatunknál is működött a Megyei Értéktár Bizottság, melynek fő feladata a megyei értékek azonosítása, a megyei értéktár létrehozása, a megyei értékek gondozása. A Bizottság munkáját a Hivatal segítette.

A 2014. év kiemelt feladatát képezte az országgyűlési képviseléválasztás, az Európai parlamenti képviseléválasztás, a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők választásának lebonyolítása. A megyei főjegyző a Területi Választási Iroda vezetőjeként szervezete és irányította a megyében a választással kapcsolatos, jogszabályban meghatározott és ütemezett feladatok előkészítését, végrehajtását a Helyi Választási Irodák, illetve vezetőik bevonásával és aktív közreműködésével. A Területi Választási Iroda tagjai a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal és a Tolna Megyei Kormányhivatal közszolgálati tisztviselői, illetve munkatársai voltak. A választással kapcsolatos határidős feladatok végrehajtása prioritást élvezett a feladatok ellátásában.

Hagyományinknak megfelelően 2014. szeptember 1-jén ünnepi ülés keretében emlékeztünk meg Tolna megye múltjáról, melyen a megyei kitüntető díjak is átadásra kerültek.

Önként vállalt feladataink keretében – saját forrásaink korlátozott volumenére figyelemmel – a civil szféra, a nemzetiségi feladatok ellátása terén kisebb volumenű támogatások folyósításával segítettük a szervezetek működését, programjaik megvalósítását.

A helyi önkormányzati választásokat követően megalakult az új Közgyűlés, létrehoztuk bizottságainkat, meghoztuk a változást követően szükséges legfontosabb döntéseket. A beterjesztett zárszámadási rendelet még a korábban megválasztott Közgyűlés által elfogadott költségvetés végrehajtásáról szól, de az év utolsó hónapjaiban már az új Közgyűlés és a tisztségviselők is hatással voltak a teljesítés alakulására.

A megyei önkormányzat feladatellátását biztosító költségvetés végrehajtása

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a megyei önkormányzat 2014. évi költségvetését 347.596 E Ft bevételi és ezzel egyező kiadási főösszeggel hagyta jóvá.

A költségvetési bevételek tervezett eredeti előirányzata 280.225 E Ft volt, míg a költségvetési kiadások előirányzatát 347.596 E Ft-ban határozta meg a testület. A költségvetés egyenlege 67.371 E Ft hiányt mutatott, amit a 2013. évi költségvetési maradványból finanszírozott az önkormányzat.

A költségvetés az év folyamán többször módosult a 2013. évi költségvetési maradvány teljes összegének megállapítását követően, majd negyedévenként az állami támogatások és a saját hatáskörű előirányzat változások rendeletbefoglalása miatt.

A költségvetési bevétel eredeti előirányzata 338.516 E Ft-ra, a költségvetési kiadás tervezett összege 460 891 E Ft-ra módosult az év végére.

A költségvetés egyenlege a 2013. évi költségvetési maradvány teljes összegének figyelembevételére miatt 122.375 E Ft-ra növekedett, amit 122.375 E Ft költségvetési maradvány kompenzált. A költségvetésben tehát külső forrás, hitel bevonására nem került sor.

A 2014. évi számviteli szabályok változása miatt a költségvetési maradvány teljes összege bevételi teljesítésként elszámolásra került, függetlenül a tényleges felhasználás alakulásától.

A 2014. évi bevételi és kiadási teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva elmaradást mutat.

A költségvetési bevét 338.516 E Ft módosított előirányzatával szemben a ténylegesen teljesített költségvetési bevétel 299.220 E Ft. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 88,4 %-ot ért el.

A költségvetési kiadás 460.891 E Ft-os módosított előirányzatából 368.370 E Ft kiadás teljesült, ami a módosított előirányzat 78,5 %-ának felel meg.

A finanszírozási bevétel 100 %-ban, 130.706 E Ft-ban realizálódott, melyből 122.374 E Ft-ot a 2013. évi költségvetési maradvány, 8.332 E Ft-ot államháztartáson belüli megelőlegezés, azaz a 2015. évi állami támogatás előlegként folyósított összege tett ki.

A finanszírozási kiadási előirányzat 8.332 E Ft összege államháztartási megelőlegezés visszafizetése címen, az állami támogatás előleggel egyező volumenben, előirányzat maradványként jelenik meg.

Az önkormányzat éves beszámolójában szereplő módosított előirányzat a 2014. évi költségvetési rendeletében jóváhagyott módosított előirányzattól az államháztartáson

belüli megelőlegezés és államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások 8.332 E Ft-os összegével eltér. A 2015. évi állami támogatás megelőlegezéséhez bevételi előirányzatot kellett rendelni az éves beszámolóban. Ez a kötelezettség még nem volt ismert a rendelet elfogadásakor.

A módosított költségvetési bevételi előirányzathoz képest a teljesítésben kimutatható bevételi elmaradás több forrást érint. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat bevételkiesése az ÁROP-1.2.11/A-2013-2013-0017 kódszámú – területfejlesztési tervezési feladatok megvalósítását szolgáló - projekt Európai uniós támogatása folyósításának elmaradásával, illetve a tervezettnél kisebb támogatás lehívásával függ össze. Két kifizetési kérelem jóváhagyása 2015. évre húzódott át, emiatt a lehívott bevételek a 2015. évi költségvetés forrását képezik. A projekt egyébként befejeződött, a záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtásra került még 2014. novemberében. A projekt lezárása, az elszámolások és a beszámoló elfogadása csak 2015-ben várható.

Elmarad a bevételek teljesítése a módosított előirányzattól a működési bevételek, a felhalmozási bevételek és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt előirányzatoknál. A bevételkiesés az említett három forrás esetében együttesen 3.000 E Ft-ot jelent.

A módosított kiadási előirányzatához képest jelentkező kiadási megtakarítás csak részben indokolható az ÁROP projekt szállítói finanszírozású számláinak 2015. évi kiegyenlítésével. Előirányzat maradványként jelenik meg a 2014. év végén elnyert megyei önkormányzati tartalék döntő többsége, a választások támogatására biztosított összeg fel nem használt része, a bevétel kieséssel összefüggő kiadási előirányzat, de emellett jelentős kiadási megtakarítás keletkezett a személyi juttatások a munkaadót terhelő járulékok és a dologi kiadások esetében is.

A tényleges megtakarítást – a bevételkiesés és a 2015. évre áthúzódó bevétel- és kiadásteljesítés miatt – a 2014. évi maradvány összege és a pénzkészlet alakulása mutatja.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési maradványa – a Hivatal maradványával együtt – 61.556 E Ft. Ebből a megyei tartalékból elnyert támogatás céljellegű maradványa 15.330 E Ft, a választással kapcsolatos céljellegű maradvány 1.803 E Ft, az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetési kötelezettség 8.332 E Ft, továbbá 6.096 E Ft befizetési kötelezettséget kell teljesítenünk a központi költségvetésnek a feladatalapú állami támogatás fel nem használt összege miatt. A 29.997 E Ft fennmaradó különbözet az a maradvány, amit az önkormányzat és Hivatala feladataival összefüggő kiadásokra – döntően a 2015. évi költségvetésben tervezettek szerint - felhasználhat. Természetesen a megyei tartalék maradványa és a választási maradvány is céljelleggel, de felhasználható forrást jelent 2015-ben.

Az önkormányzat elkülönített költségvetésében 32.684 E Ft pénzkészlettel, a Hivatal költségvetésében 21.803 E Ft pénzkészlettel zárta az évet. Együtt - az önkormányzat egészét tekintve - a 2015. december 31.-i pénzkészlet 54.487 E Ft. A pénzkészlet előlegek folyósítása, illetve a 2014. decemberi bér év végi kifizetése miatt kisebb a

maradvány összegénél, de ezek az előleg jellegű kifizetések 2015-ben visszatérülnek és így felhasználhatóakká válnak.

Az önkormányzat vagyona – a mérleg alapján – a 2013. évi záró értékhez képest 226.859 E Ft-ról 178.641 E Ft-ra csökkent. A csökkenés döntően a pénzeszközök csökkenéséből ered. Az összes eszköz értékén belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke növekedett, míg a követelések, a pénzkészlet állománya csökkenést mutat. A pénzeszközök záró állományának csökkenése összefügg a feladatfinanszírozás bevezetésével és a saját bevételek korlátozott körével és volumenével.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 2014-ben – a beszerzéseken és felújításon túl – növekedett egy állami tulajdonban lévő ingatlan 273/1064 –ed része vagyonkezelői jogának térítésmentes megszerzése következtében, illetve a Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. üzletrésze térítésmentes tulajdonba kerülésével. A vagyonkezelői jogot a 1919/3 hrsz.-ú, állami tulajdonban lévő ingatlanban a DDRFÜ szekszárdi kirendeltségének kialakítása céljából, közfeladat ellátására, kérelemre kaptuk meg.

A területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény módosításával a regionális fejlesztési ügynökségek az érintett régiók megyei önkormányzatai tulajdonába kerültek. Az átvételt a mi régióinkban a Baranya Megyei Önkormányzat bonyolította le. A Tolna Megyei Önkormányzat - a Társasági Szerződés módosítását, illetve a cégbírósági bejegyzést követően – a három megyei önkormányzat megállapodásának megfelelően – a 4.000 E Ft törzstőkéjű DDRFÜ Nonprofit Kft.-ben 1.330 E Ft részesedést szerzett. A Magyar Állam a tulajdonjogot térítésmentesen adta át.

Kötelezettségeink összege az év végén – a költségvetési évben és a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségeket is beleértve – 34.446 E Ft. Ebből 8.332 E Ft a már említett 2015. évi állami támogatás megelőlegezett összegének visszafizetéséhez kapcsolódik, 24.765 E Ft szállítói finanszírozásban kiegyenlítendő, az ÁROP projekt megvalósításával összefüggő szállítói tartozásból áll fenn, míg 1.349 E Ft általunk teljesítendő –tárgyévet és 2015. évet terhelő - kötelezettség.

Összefoglalóan megállapítható, hogy a Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi feladatait teljesítette, a rendelkezésre álló forrásokat takarékosan használta fel. A költségvetésben tervezett előirányzatok teljesítése a bevételek kisebb túltervezése és az Európai uniós támogatás 2015. évre áthúzódó teljesítése miatt, a kiadási oldalon a céljellegű források 2015.-évre áthúzódó felhasználása, az európai uniós projekt szállítói finanszírozású számláinak tárgyévet követő kiegyenlítése, továbbá a tervezettől elmaradó kiadási szükséglet miatt kisebb a vártnál. Az önkormányzatnál és hivatalánál is maradvány keletkezett, amely a 2015. évi feladatok megvalósításához jelent segítséget az önkormányzat számára.

A tervezett maradványt a 2015. évi költségvetés elfogadásakor többségében már figyelembe vettük.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet hatálya a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésére és annak szerveire terjed ki.

2. §-hoz

A rendelettervezet 2. §-ában a Közgyűlés jóváhagyja a Tolna Megyei Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak konszolidált teljesítését, a költségvetési egyenleg összegét.

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont költségvetésében a költségvetési bevételek teljesített összege 299.220 E Ft, a költségvetési kiadások teljesített összege 368.370 E Ft. A költségvetés egyenlege 69.150 E Ft hiány, amit a költségvetési maradvány finanszíroz.

A bevételek alakulása

A költségvetési bevételi előirányzat az eredetileg tervezett 280.225 E Ft-ról 338.516 E Ft-ra módosult. Az előirányzat növekedés 58.291 E Ft volt. A módosítás a működési célú költségvetési bevételi előirányzatot 55.859 E Ft-tal, a felhalmozási költségvetési bevételi előirányzatot 2.432 E Ft-tal érintette. A működési célú előirányzat növekedés központosított állami támogatásból, egyéb központi állami támogatásból és egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzatból ered.

Az állami támogatás változása a bérkompenzáció ellentételezését, illetve a megyei tartalékból elnyert forrást foglalja magában. Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzat a választások támogatása, a 2013. évben elnyert és 2014-ben elszámolt területfejlesztési feladatra biztosított támogatás különbözete, a Dél- Dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács megszűnését követően fennmaradt minimális összeg jóváírása, valamint a Hivatal által az önkormányzatnak átadott támogatás rendeletbe foglalása miatt növekedett.

A felhalmozási költségvetési bevétel előirányzata a felhalmozási célú bevételek tervezett összegének emelése miatt módosult.

A ténylegesen teljesített költségvetési bevételből 294.286 E Ft működési költségvetési bevételként, 4.934 E Ft felhalmozási költségvetési bevételként realizálódott. A teljesítési adatok is mutatják, hogy az önkormányzat működési forrásai biztosítottak, míg beruházásra, felújításra felhasználható bevételei minimálisak.

A működési költségvetésen belül a helyi önkormányzatok működésének általános támogatásából 208.300 E Ft, központosított állami támogatásból 21 E Ft, helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásából 17.427 E Ft, működési célú

visszatérítendő támogatások visszatérüléséből 700 E Ft, egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből 67.396 E Ft folyt be az önkormányzathoz.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből tehát összesen 293.844 E Ft képződött. Működési bevételből 442 E Ft teljesült.

Látható, hogy az önkormányzat feladatellátása elsődlegesen az államháztartáson belüli forrásokhoz kötött, a saját bevétel teljesítése nem jelentett érdemleges forrástöbbletet.

A felhalmozási költségvetési bevételen belül 997 E Ft felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevételként, 2.294 E Ft egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből képződött, 1.643 E Ft pedig a korábban a foglalkoztatottaknak lakásépítéshez és vásárláshoz nyújtott kölcsönök törlesztéséből realizálódott.

A felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről bevétel az ÁROP projekt finanszírozásából (670 E Ft) és a 2013. évi területfejlesztési feladatok elszámolásának utólagos, NGM által történő megtérítéséből (327 E Ft) tevődik össze. A felhalmozási bevétel személygépkocsik értékesítéséből folyt be. A teljesítés kisebb lett a számítottnál, mert az eredetileg tervezett gépkocsi eladása helyett egy kisebb kapacitású gépjármű értékesítése valósult meg.

A lakástámogatási kölcsönökből befolyó törlesztés összege az érintettek számának csökkenése és a hátralékosok számának növekedése miatt évről-évre csökken, hiszen új kölcsön folyósítására évek óta nem került sor.

A finanszírozási bevétel 130.706 E Ft-ban teljesült, melyből 8.332 E Ft a 2015. évi állami támogatás megelőlegezett összege, 122.374 E Ft a 2013. évi költségvetési maradvány elszámolt volumene. A költségvetési maradványból 97.485 E Ft-ot működési célra, 24.889 E Ft-ot felhalmozási célra biztosítottunk. Az adatok a tényleges felhasználást nem mutatják, mert tényleges bevételként a maradvány teljes összege elszámolásra került.

A kiadások teljesítésének alakulása

A költségvetési kiadási előirányzat eredetileg jóváhagyott összege 347.596 E Ft-ról 460.891 E Ft-ra módosult. Az előirányzat változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletei részletesen tartalmazták. A módosítások a működési költségvetést és a felhalmozási költségvetést is érintették.

A működési költségvetés eredeti kiadási előirányzata 324.485 E Ft-ról 429.428 E Ft-ra növekedett. A változás 104.943 E Ft-ot tett ki.

A felhalmozási költségvetés előirányzata 23.111 E Ft-ról 31.463 E Ft-ra módosult.

A működési költségvetésen belül valamennyi kiemelt előirányzat változott az év folyamán. Az emeléshez szükséges forrást a költségvetési maradvány, az elnyert állami támogatások, a választásra biztosított támogatások együttesen biztosították.

A felhalmozási költségvetési előirányzat emelését elsősorban a költségvetési maradvány és az egyéb felhalmozási bevételek változása tette lehetővé.

Az összes teljesített költségvetési kiadásból működési költségvetési kiadásokra 341.073 E Ft-ot használtunk fel. Ezen belül személyi juttatásokra 140.894 E Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 38.607 E Ft-ot, dologi kiadásokra 72.927 E Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 88.645 E Ft-ot számoltunk el.

A módosított előirányzathoz viszonyítva a működési kiadások teljesítése 79,4 %-nak felel meg. A személyi juttatások esetében a módosított kiadási előirányzat 88,2 %-a, a munkaadót terhelő járulékok esetében 87,5 %-a, a dologi kiadásoknál 61,7 %-a, az egyéb működési célú kiadásoknál 82,6 %-a került felhasználásra. A legnagyobb az eltérés a dologi kiadások teljesítésében. Figyelembe kell venni, hogy az ÁROP projekthez kapcsolódó benyújtott 24.765 E Ft értékű számla a tárgyévben nem került kiegyenlítésre. A megtakarítás ugyanakkor ezen felül is jelentős.

A személyi juttatásokon belül a foglalkoztatottak személyi juttatására 85.412 E Ft-ot, a választott képviselők és tisztségviselők juttatására 36.726 E Ft-ot, egyéb külső foglalkoztatottak megbízási díjára 2.063 E Ft-ot, illetve egyéb külső személyi juttatásokra 16.693 E Ft-ot költöttünk el. A két utóbbi tétel a HVI vezetők választással kapcsolatos tiszteletdíját, a TVB tagok és TVI tagok tiszteletdíját, megbízási díját, a megyei kitüntető díjak összegét és a reprezentációra, vendéglátásra fordított kiadásokat is magában foglalja.

A foglalkoztatottak juttatásain belül törvény szerinti illetményekre 69.186 E Ft-ot, jutalmazásra 4.300 E Ft-ot, jubileumi jutalomra 2.001 E Ft-ot, béren kívüli juttatásra (cafetériára) 2.902 E Ft-ot, közlekedési költségtérítésre 1.629 E Ft-ot, egyéb költségtérítésre 280 E Ft-ot, szociális juttatásra 473 E Ft-ot, egyéb személyi juttatásra 4.641 E Ft-ot fizettünk ki. Az utóbbi tétel a választással összefüggő kifizetések miatt merült fel. A Hivatalnál a jutalmazásra elkülönített keret nem került felhasználásra, nem volt szükség a választásokkal kapcsolatban elkülönített saját forrásra sem, mert az erre a célra rendelkezésre bocsátott támogatások elegendőek voltak a feladatok ellátásához. Megtakarítást eredményezett a tartósan távollevők számának növekedése, a helyettesítés elmaradása és az 1 fő tartósan üres álláshely is.

A 2014. évre engedélyezett létszámot a Hivatalban a Közgyűlés 20 főben állapította meg. A tényleges, átlagos statisztikai állományi létszám 19 fő volt. Egy álláshely nem került betöltésre. A foglalkoztatottak közül 3 fő tartósan távol volt. A tartósan távollevőket 2 fő - határozott időtartamra szóló jogviszonyban – helyettesítette.

A beszámolási időszakban illetményemelésre az automatikus előlépés kivételével nem került sor. Bérkompenzációban 3 fő részesült. A bérkompenzációra rendelkezésre bocsátott összeg 2013. decemberi illetményhez kapcsolódóan 21 E Ft, a 2014. január-november hónapokhoz kapcsolódóan 387 E Ft volt.

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének előző ciklusban megválasztott elnöke az év során lemondott elnöki megbízatásáról és közgyűlési tagságáról más megbízatásával való összeférhetetlenség miatt. Részére 3 havi illetményének megfelelő összegű végkielégítés került kifizetésre.

A közgyűlés tisztségviselői, tagjai részére a Közgyűlés határozatai és az önkormányzat vonatkozó rendelete alapján került sor az illetmény, költségtérítés és tiszteletdíj folyósítására.

Munkaadót terhelő járulékok címén 38.607 E Ft-ot számoltunk el. Ezen belül szociális hozzájárulási adóra 33.725 E Ft-ot, egészségügyi hozzájárulásra 3.026 E Ft-ot, kifizetőt terhelő személyi jövedelemadóra 1.790 E Ft-ot, táppénz hozzájárulásra 66 E Ft-ot fizettünk be a központi költségvetésbe.

Dologi kiadásokra 72.927 E Ft kifizetés történt. A dologi kiadások az üzemeltetési, fenntartási kiadások mellett az ÁROP projekt keretében igénybe vett és kifizetett szolgáltatások 20.262 E Ft összegű kiadásait is magukban foglalják.

A dologi kiadásokon belül a rovatok szerinti felhasználást a rendelettervezet melléklete tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadasként 88.645 E Ft merült fel. A kiemelt előirányzat teljesítéséből 1.068 E Ft a nemzetközi szervezetek tagsági díja, 49.798 E Ft az elvonások befizetések összege, 700 E Ft a Tolna Megyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzatnak nyújtott visszatérítendő támogatás, 27.939 E Ft az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülrre nyújtott összege, 9.140 E Ft pedig az államháztartáson kívüli szervezetek támogatása.

Az elvonások, befizetések összegéből 2.722 E Ft a 2013. évben, a megyei önkormányzati tartalékból elnyert támogatásból fel nem használt és visszafizetett összeg. A támogatást a DDRFÜ szekszárdi kirendeltségének kialakítására igényeltük, de az ingatlant a támogatás felhasználására nyitva álló 90 napban nem kaptuk meg, a támogatás más célra nem volt felhasználható.

A megyei önkormányzat általános működési támogatásából 2013-ban 46.554 Ft nem került felhasználásra. A megtakarítást két részletben, először a beszámoló leadását követően, majd 2014. év végén a MÁK ellenőrzéséhez kapcsolódóan teljesítettük.

A 2013-ban elnyert Európai uniós projekt keretében a Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők végezték el a projektmenedzsmenttel, a szakmai feladatokkal kapcsolatos munkát. A támogatás elnyerésére 2013. őszén került sor, ugyanakkor a kiadások elszámolására 2013. január 1-jétől nyílt lehetőség a projekt keretében. A támogatás késői elnyerése miatt már nem volt mód az általános működési támogatás más célú felhasználására, emiatt jelentős megtakarítás keletkezett az általános működési támogatásból. Ugyanakkor a projekt jelentős részben utófinanszírozású volt, nem volt egyértelmű, hogy mely kiadások számolhatóak el a projekt és mely kiadások a működési támogatás terhére, emiatt a projekt terhére elszámolt kiadások véglegesítését követően állapítottuk meg az általános működési támogatásból a központi költségvetést illető részt. A visszafizetési kötelezettséget a MÁK ellenőrzése keretében rendeztük.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülrre előirányzat terhére teljesített kiadásból 12.800 E Ft-ot az Önkormányzat adott át a Hivatal részére, az ÁROP projekt 2014. évi kiadásainak finanszírozására. Az Önkormányzati Hivatal 2013. évi maradványából 13.949 E Ft-ot adott át az önkormányzatnak. Ezek az elszámolások halmozódást idéznek elő a költségvetés teljesítésében, de a

finanszírozandó feladatok és források elkülönítése miatt az elszámolásnak a két gazdálkodó szervezet között meg kell történnie.

Helyi önkormányzatok támogatására 240 E Ft-ot, központi költségvetési szervek támogatására 400 E Ft-ot, nemzetiségi önkormányzatok támogatására 550 E Ft-ot hagyott jóvá a Közgyűlés elnöke.

Államháztartáson kívülre 9.140 E Ft támogatást adtunk át. A Tolna Megyei Sportszövetségek Szövetsége 4.000 E Ft, a Tolna Megyei Diáksport Tanács 1.000 E Ft, a Tolna Megyei Német Kisebbségi Önkormányzatok Szövetsége 500 E Ft támogatásban részesült. A felsorolt szervezetek megállapodás, szerződés alapján megyei önkormányzati kötelező feladatot látnak el.

Alapítványok támogatására 480 E Ft-ot hagyott jóvá a Közgyűlés, civil szervezetek működési támogatására 1.580 E Ft-ot, civil szervezetek programjainak támogatására 1.860 E Ft-ot, vállalkozások támogatására 200 E Ft-ot biztosított átruházott hatáskörben a Közgyűlés elnöke. A támogatásokat a rendelettervezet melléklete tételesen is tartalmazza.

A költségvetésben az általános tartalék 294 E Ft, a céltartalék 17.040 E Ft volt.

3. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat gazdálkodása és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal gazdálkodása egymástól elkülönül. A rendelettervezet 3. §-ában a Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített gazdálkodásának teljesítési adatait hagyja jóvá a Közgyűlés.

Az önkormányzat költségvetését 261.856 költségvetési bevételi előirányzattal, 181.545 költségvetési kiadási előirányzattal és 80.311 E Ft többlettel állapította meg a testület. A finanszírozási bevételek 50.099 E Ft-ban, a finanszírozási kiadások 130.410 E Ft-ban kerültek meghatározásra.

A költségvetési bevételi előirányzat 295.657 E Ft-ra, a költségvetési kiadási előirányzat 256.740 E Ft-ra módosult az év folyamán.

A költségvetési bevétel 262.185 E Ft-ban realizálódott. Bevételi elmaradás a módosított előirányzathoz viszonyítva az egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevétel, a működési bevétel és a felhalmozási bevétel esetében mutatható ki.

A kötelezettségvállalások, az utólagos finanszírozás és a 2014. évi projektzárás miatt a költségvetés bevételi oldala az ÁROP projektből még 2014-ben lehívható teljes támogatási összeget, míg kiadás oldalon a teljesítendő tételeket tartalmazta. A projekt lezárult, két kifizetési kérelem elbírálása és a támogatás folyósítása azonban az év végéig nem történt meg. A bevétel kiesés döntő többsége ebből ered. Ugyanakkor a záró kifizetési kérelemben benyújtott támogatási igény kisebb a vártnál. A teljes támogatási volument nem merítettük ki.

A felhalmozási bevétel személygépkocsik értékesítésből teljesült, de a befolyt összeg az eladásra került jármű változása miatt kevesebb lett a vártnál.

A költségvetési bevételeken belül működési költségvetési bevételként 258.894 E Ft, felhalmozási költségvetési bevételként 3.291 E Ft képződött.

A működési költségvetési bevételen belül a megyei önkormányzat általános működési támogatásából 208.300 E Ft, központosított állami támogatásból 21 E Ft, egyéb kiegészítő állami támogatásból 17.427 E Ft, egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből 32.359 E Ft folyt be a beszámolási időszak végéig. A források alakulását a 2. melléklet részletesen is tartalmazza.

A működési bevétel egy biztosító érdekmúlás miatt visszafizetett összegéből és készletértékesítésből keletkezett.

A költségvetési kiadás 202.876 E Ft-os összegéből működési kiadásokra 176.127 E Ft-ot használtunk fel. Ezen belül személyi juttatásokra 43.874 E Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra 12.964 E Ft-ot, dologi kiadásokra 45.115 E Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 74.174 E Ft-ot fordítottunk.

A személyi juttatás a testület tagjainak illetményét, tiszteletdíját, egyéb juttatását, a megyei kitüntető díjak összegét és a reprezentációs kiadásokat foglalja magában.

A munkaadót terhelő járulék kiadást a szociális hozzájárulási adó, az egészségügyi hozzájárulás és a kifizetőt terhelő személyi jövedelemadó kiadásai teszik ki.

A dologi kiadások rovatok szerinti részletezését a rendelet melléklete tartalmazza.

A dologi kiadások között elszámolásra kerültek azok a szolgáltatások, amelyek a területfejlesztési program, a környezeti és gazdasági hatásvizsgálat, valamint a tervezési dokumentumok II. fázisának elkészítéséhez kötődnek, továbbá egyéb területfejlesztési feladathoz kapcsolódnak.

Az egyéb működési célú kiadások a nemzetközi szervezetek tagsági díját, az elvonásokat és befizetéseket, az államháztartáson belülről és az államháztartáson kívülről nyújtott támogatásokat foglalják magukban. A támogatások felhasználását az indokolásban már bemutattuk. A részletes adatokat a rendelettervezet 2. számú melléklete tartalmazza.

A felhalmozási költségvetési kiadásokon belül beruházásokra 23.816 E Ft-ot, felújításokra 2.933 E Ft-ot fordítottunk. A beruházások immateriális javak (szoftvertermékek), informatikai eszközök (pl. számítógépek, szervergépek, laptopok, nyomtatók) és egyéb gép berendezés, jármű (pl. hangosító- és szavazórendszer, bútorok, nagyteljesítményű fénymásoló, személygépkocsik) beszerzését jelentette. A beszerzések részben a 2013. évben elnyert megyei tartalék terhére, részben felhalmozási bevételek és költségvetési maradvány igénybevételével valósultak meg.

A felújítási kiadás a vagyonkezelésbe kapott DDRFÜ iroda kialakításával és az önkormányzat irodaházában az elnöki és alelnöki iroda felújításával kapcsolatban merült fel. A felújítást önkormányzati maradvány finanszírozta, míg az önkormányzat

irodaházában elvégzett munkálatokat a 2014. évi megyei tartalék támogatás terhére számoltuk el.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetése a köztisztviselők juttatásain és a hivatal működési kiadásain felül a testület és a tisztségviselők működésével, feladatellátásával kapcsolatos kiadásokat is tartalmazza.

A Közgyűlés a Hivatal költségvetési bevételi előirányzatát 18.369 E Ft-ban hagyta jóvá, majd év közben az előirányzat 42.859 E Ft-ra módosult. A ténylegesen teljesített költségvetési bevétel 37.035 E Ft volt. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 86,4 %-nak felel meg.

A költségvetési bevételek jelentős része 35.037 E Ft egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről bevételből teljesült, míg működési bevételből mindössze 355 E Ft képződött.

Az államháztartáson belülről érkezett támogatásból 12.800 E Ft-ot az önkormányzat adott a Hivatal részére az ÁROP projekt bérkiadásainak és járulékainak finanszírozására, míg 22.237 E Ft a 2014. évben lebonyolított négy választás kiadásainak finanszírozását szolgálta. Ez utóbbi támogatást a Nemzeti Választási Iroda engedélyezte és meghatározott célra volt felhasználható. Az ÁROP projektekre tervezett támogatás egésze nem került átadásra a Hivatal részére, mert a projekt terhére elszámolható személyi kiadás nem érte el a tervezett volument.

A működési bevétel a Tolna Megyei Kormányhivatalnak nyújtott informatikai szolgáltatás, szerver használat 2013. évi díjának megfizetéséből keletkezett. A 2014. évi szolgáltatás 297 E Ft ellenértéke követelésként áll fenn.

A különbözet egyéb működési bevételekből és minimális összegű kamat bevételből keletkezett.

A felhalmozási célú bevétel a munkáltató által korábban nyújtott lakásépítési és vásárlási kölcsönök törlesztéséből folyt be.

A Hivatal költségvetésében a költségvetési kiadások eredeti előirányzatát 166.051 E Ft-ban hagyta jóvá a testület. A módosított előirányzat 204.151 E Ft volt. Tényleges kiadásként 165.494 E Ft realizálódott, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 81,1 %-os teljesítésnek felel meg.

A költségvetési kiadásokon belül személyi juttatásokra 97.020 E Ft-ot, munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra 25.643 E Ft-ot, dologi kiadásokra 27.812 E Ft-ot, egyéb működési célú kiadásokra 14.471 E Ft-ot használt fel a Hivatal.

A személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok esetében a módosított előirányzat 85,9 %-a, míg a dologi kiadások esetében 64,5 %-a került felhasználásra.

Jelentős maradványok képződtek a Hivatal költségvetésében, emiatt az irányító szerv támogatása a tervezettnél kisebb összegben került folyósításra. Az irányító szervi támogatás jóváhagyott módosított előirányzata 128.801 E Ft-volt, míg a teljesítés 122.495 E Ft.

A személyi juttatásokon belül a megtakarítások jelentősebb része abból adódott, hogy az álláshelyek betöltésére, a tartósan távollevők helyettesítésére nem minden esetben került sor, illetve elmaradt a jutalmazásra elkülönített összeg felhasználása is. A járulék kiadás a személyi juttatásokkal összhangban alakult.

A dologi kiadáson belül a megtakarítás elsősorban a bővebb kiadási keretek meghatározása miatt keletkezett, ugyanakkor a közgyűlés elnökének 2014. júliusi lemondása és a helyi önkormányzati választások miatt a kiadások is visszafogottabbá váltak. Az üzemeltetési kiadások október, november havi összegét január elején számlázta a Tolna Megyei Kormányhivatal, így ez a tétel a 2014. évi felhasználásban már nem jelentkezett.

Az egyéb működési célú kiadáson belül 522 E Ft elvonás az 55 év feletti foglalkoztatottak járulék kedvezményéből származó megtakarítás befizetéséből eredt, míg 13.949 E Ft-ot a Hivatal átadott az önkormányzat számára.

A Hivatal 2013. évi költségvetési maradványa 32.491 E Ft volt.

4. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat összevont 2014. évi költségvetésének, költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

5. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat elkülönített 2014. évi költségvetésének, költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének, költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak teljesítését előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint hagyja jóvá a Közgyűlés.

A Hivatal 20 engedélyezett álláshellyel rendelkezett 2014-ben. Az átlagos statisztikai állományi létszám 19 fő volt.

6. §-hoz

Az Önkormányzat 2014. évi bevételei és kiadásai teljesítésének mérlegét közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza. A mérlegben bemutatásra kerül a 2013. évi teljesítés a 2014. évi eredeti és módosított előirányzat, valamint a 2014. évi teljesítés.

A mérleg konszolidált adatokat tartalmaz, az irányító szerv támogatása sem a bevételekben sem a kiadásokban nem szerepel.

Az Önkormányzat mérlege jól mutatja, hogy bár feladataink látszólag az egyes években azonosak, egy-egy többletfeladat, amely arányait tekintve jelentősebb volumenű a költségvetés egészéhez képest lényegesen befolyásolhatja a felmerülő kiadások alakulását.

A 2014. évi költségvetési bevétel 299.220 E Ft volt, míg 2013-ban 306.786 E Ft realizálódott. A tárgyévi bevételi teljesítés az elmúlt évi bevétel 97,5 %-ának felel meg. A 2014. évi költségvetési kiadás teljesítése (368.370 E Ft) a 2013. évi felhasználás (239.438 E Ft) 153,8 %-a. A dinamikus kiadásnövekedés a költségvetési maradvány nagyobb arányú igénybevétele, illetve a 2013-ban elnyert de csak 2014-ben felhasznált megyei tartalék elszámolása miatt következett be.

A költségvetési maradvány elsősorban fejlesztési kiadásokat és a központi költségvetést illető befizetési kötelezettségeket finanszírozott, de a maradvány részét képezte az európai uniós támogatási előleg is, amelynek felhasználása 2014-ben valósult meg.

7. §-hoz

A pénzkészlet alakulását az államháztartásról szóló törvény előírásai szerint be kell mutatni a zárszámadási rendeletben.

Az önkormányzat 2013. december 31-i pénzkészlete 121.120 E Ft volt. A 2014. december 31.-i pénzkészlet 54.487 E Ft.

A pénztári egyenlegek a forint pénztárakból befizetésre kerültek a fizetési számlára, tehát a forintpénztárak egyenleg nélkül zártak. Az önkormányzat valutapénztárában mindössze 65 Ft-nak megfelelő valutakészlet volt, míg a Hivatal valutapénztárában 4 E Ft-nak megfelelő valutaállomány volt található. A bankszámlák egyenlege az év végén 54.483 E Ft volt.

A pénzkészlet alakulása az új államháztartási számvitel bevezetése miatt az eddigiektől eltérően kerül bemutatásra.

A nyitó pénzkészletet növeli a költségvetési bevételek és a finanszírozási bevételek összege, csökkenti a költségvetési kiadások és a finanszírozási kiadások összege.

Az előleg jellegű, illetve egyéb sajátos elszámolások pénzkészletre gyakorolt hatása csak a pénzügyi számvitelben kerül elszámolásra. Ezek a pénzmozgással járó tételek a bevételeket és kiadásokat bemutató mellékletek adataiban nem jelennek meg ugyanakkor a pénzeszközök állományát csökkentik, illetve növelik.

A pénzkészlet alakulását bemutató mellékletben az érintett számlák Tartozik (kiadás jellegű tételek) és Követel (bevétel jellegű tételek) forgalma jelenik meg, a főkönyvi nyilvántartás adatainak alapulvételével.

8. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal több éves kihatású döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a rendelettervezet 7. melléklete tartalmazza.

A több éves kihatású döntések az önkormányzat és hivatala működésével összefüggő folyamatos szerződések vagy határozott időre létrejött kötelezettségek.

A fogyasztáson alapuló szerződések esetében, mint pl. az üzemanyag beszerzés, telefonszolgáltatás, üzemeltetési költség, a kötelezettség értéke a 2014. évi teljesítés és egyéb információk alapulvételével számított adat. A tényleges kötelezettség összege a fogyasztástól függően természetesen módosulhat.

Azok a szerződések, amelyek meghatározott ellenértékről szólnak, annak megfelelően szerepelnek a kimutatásban. A személyi jellegű kiadásokkal összefüggő kötelezettségek az adott időpontban ismert volumennek felelnek meg. A foglalkoztatottak körének változása esetén vagy a képviselők adott évi adózással kapcsolatos nyilatkozata miatt a személyi juttatással kapcsolatos kötelezettségvállalások és a járulékok terhek is változnak.

9. §-hoz

A zárszámadási rendeletben be kell mutatni a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a gazdasági stabilitásról szóló 2011. évi XXCVI. törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, illetve bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban. Az adatokat a 23. melléklet tartalmazza.

A Tolna Megyei Önkormányzatnak adósságállománya nincs, adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött. Ezt a tényt rögzíti az önkormányzat rendelete.

10. §-hoz

Az államháztartásról szóló törvény előírásai alapján a zárszámadás keretében be kell mutatni az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat. A Tolna Megyei Önkormányzat közvetett támogatást 2014-ben nem nyújtott. A vonatkozó táblázatot a rendelettervezet 24. melléklete tartalmazza.

11. §-hoz

A költségvetési rendelet jogszabályban előírt tartalmi követelménye a költségvetési kiadások és bevételek kötelező feladat, önként vállalt feladat és állami feladat szerinti jóváhagyása.

A zárszámadás keretében a tervadatokat és a teljesítési adatokat is bemutatjuk kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. Az adatokat a 8-10. illetve a 11-13. melléklet tartalmazza.

A Tolna Megyei Önkormányzat költségvetési bevételeiből kötelező feladatokhoz kapcsolódóan 276.283 E Ft, önként vállalt feladathoz kapcsolódóan 700 E Ft, állami feladathoz köthetően 22.237 E Ft bevételt számoltunk el.

Kötelező feladatokra 342.561 E Ft, önként vállalt feladatokra 5.530 E Ft, állami feladatokra 20.279 E Ft kiadás teljesült.

Az önként vállalt feladatok szervezetek támogatásához kapcsolódtak. Önként vállalt feladatra saját forrás hiányában csak a költségvetési maradvány - nem céljellegű forrásból képződő - szűk része használható fel.

Állami feladatként a választásokkal összefüggő kiadások és bevételek jelennek meg a kimutatásokban.

12. §-hoz

Az önkormányzat vagyonának alakulás

A konszolidált mérleg az önkormányzat vagyonának, eszközeinek és azok forrásainak alakulását mutatja be. A rendelettervezet 14. mellélete az önkormányzati szintű mérleget tartalmazza.

Az államháztartás szervezetei 2014. év elején az államháztartási számvitel hatálybalépése miatt – jogszabályi rendelkezésen alapuló – rendező mérleget készítettek a 2013. december 31.-i könyvviteli mérleg adatai alapján. Változott az eszközök besorolása, a mérlegtételek tartalma, a források összetétele. A mérlegben az előző év adata a rendező mérleg elkészítését követően előállított nyitó adatokat tartalmazza.

A Tolna Megyei Önkormányzat mérlegében kimutatott eszközök 2014. december 31-i értéke 178.641 E Ft, a források értéke ezzel egyező összegű.

Az összes eszközérték a 2013. évi 226.859 E Ft eszközállományhoz képest 48.218 E Ft-tal csökkent. A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 13.766 E Ft-tal a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke 84 E Ft-tal növekedett, a pénzeszközök értéke 66.633 E Ft-tal, a követelések állománya 1.218 E Ft-tal csökkent, az egyéb sajátos elszámolások értéke 5.422 E Ft-tal, az aktív időbeli elhatárolások záró értéke 361 E Ft-tal növekedett.

Az eszközök csökkenése tehát összességében a pénzeszközök csökkenésének következménye. Az európai uniós előleg felhasználása, valamint a 2013. évi általános működési támogatás maradványának központi költségvetésbe történő befizetése miatt csökkent jelentősen.

Az eszközök értékén belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 100.572 E Ft, míg a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke 84 E Ft volt a beszámolási időszak végén.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke az immateriális javakat, az ingatlanokat és az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogokat, a gépeket, berendezéseket, járműveket, a befektetett pénzügyi eszközöket és a vagyonkezelésbe, koncesszióba adott eszközöket foglalja magában.

Megváltozott a nyilvántartandó vagyon köre is. Az önkormányzat tulajdonát képező vagyon mellett a mérlegben szerepeltetni kell a vagyonkezelésbe kapott eszközöket.

A befektetett eszközök növekedése esetünkben vagyonkezelésbe kapott ingatlanrész nettó értékével növekedett, illetve jelentős volt az új beszerzésű eszközök, informatikai és egyéb tárgyi eszközök értéknövelő hatása is.

A vagyoni értékű jogok állománya 3.878 E Ft, a szellemi termékek értéke 1.040 E Ft, az ingatlanok és ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok nettó értéke a mérleg szerint 76.387 E Ft, a gépek, berendezések felszerelések, járművek nettó értéke 17.937 E Ft.

Az értékcsökkenés elszámolásában a korábban beszerzett eszközök esetében a 2013. december 31-ig hatályos leírási kulcsokat alkalmaztuk.

A 2014. évi szabályozás alapján a kisértékű, nettó 200 E Ft érték alatti eszközök beszerzése is beruházásnak minősül, ugyanakkor a kisértékű eszközök értékcsökkenése a használatbavételkor 100 %-ban, egyösszegben elszámolható, amiatt a beszerzett kisértékű eszközök nem növelték az önkormányzati vagyon mérlegben kimutatott értékét.

Tartós részesedésként 1.330 E Ft szerepel a mérlegben. A Baranya Megyei Önkormányzat, a Somogy Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Önkormányzat a Magyar Államtól térítésmentesen – törvényi rendelkezés alapján – tulajdonába kapta a DDRFÜ Nonprofit Kft.-t. A Tolna Megyei Önkormányzat részesedése a 4.000 E Ft törzstőkéből 1.330 E Ft. A törvény alapján 2014. január 1-jétől a Magyar Államtól a Baranya Megyei önkormányzat vette át a DDRFÜ Nonprofit Kft.-t, majd a Társasági Szerződés módosítását, illetve a változás szeptemberi Cégbírószági bejegyzését követően került az Tolna Megyei Önkormányzat tulajdonába a részesedés.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök között 84 E Ft értékű vásárolt készlet, irodaszer szerepel a mérlegben. Az önkormányzat és hivatala készlet szükséglete nem jelentős, a beszerzett készletek azonnali felhasználásra kiadásra kerülnek. A mérlegben az év végén beszerzett és év végéig használatba nem vett készletet – papír és írószer - mutattuk ki.

A pénzeszközök állománya a 2013. évi záró 121.120 E Ft-ról 2014. év végére 54.487 E Ft-ra csökkent. A 2013. évi maradvány jelentős része befizetésre került a központi költségvetésbe, illetve az Európai uniós projekt 2013. évben folyósított előlege 2014. első negyedévében felhasználásra került, továbbá az önként vállalt feladatok finanszírozása is csökkentette a pénzeszközök összegét.

A követelések állománya a 2013. december 31.-i 18.458 E Ft-ról 17.240 E Ft-ra csökkent. A követelések záró értékén belül a költségvetési évben esedékes követelések állománya 898 E Ft, a költségvetési évet követően esedékes követelés állománya 15.137 E Ft, a követelés jellegű sajátos elszámolások értéke 1.205 E Ft.

A költségvetési évben esedékes követeléseken belül 298 E Ft működési bevételekből fennálló követelés, míg 600 E Ft a munkáltatói lakásépítés és vásárlás támogatásából a 2014-ben esedékes követelés értéke. A működési bevételből 297 E Ft kiszámlázott szolgáltatás, melynek megfizetésére az év végéig nem került sor, 1 E Ft késedelmi kamat előírásából áll fenn.

A lakásépítés és vásárlás támogatásából a 2014. IV. negyedévi törlesztések csak 2015. januárjában teljesülnek, emiatt a 2014. III. negyedévi állapot szerinti kölcsönállományok szerepeltethetőek a mérlegben. A kölcsönben részesítettek egy része nem tett eleget törlesztési kötelezettségének, emiatt a követelés nem a várakozások szerint teljesült. A követelés ugyanakkor jelzáloggal biztosított, emiatt értékvesztést nem számoltunk el. A pénzintézetek által megküldött analitikus

nyilvántartás és a főkönyv adatai között 346 Ft eltérés maradt, melynek rendezésére – pénzforgalom hiányában csak 2015-ben kerülhet csak sor.

A tárgyévet követően esedékes követelés a munkáltatói lakásépítési- és lakásvásárlási támogatásokból áll fenn. A kölcsönök hosszú lejáratúak, ugyanakkor számos adós nem tesz eleget törlesztési kötelezettségének. A tartozásokkal kapcsolatban 2015. év folyamán dönteni kell arról, hogy milyen lépések megtétele szükséges a nyújtott kölcsönök beszedése érdekében.

A követelés jellegű sajátos elszámolások értéke 1.205 E Ft. Ebből 937 E Ft illetményelőlegből és munkabértartozásból áll fenn, mely tételek 2015-ben megtérülnek. A Magyar Államkincstárnak engedményezett forgótőke, ami az illetményeket terhelő levonások megelőlegezését biztosítja, 100 E Ft, a decemberre vonatkozóan megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátás 168 E Ft.

Az egyéb sajátos elszámolások mérlegben kimutatott értéke 5.897 E Ft. Az új számviteli szabályok előírásai szerint a decemberi bér december végi kifizetése esetén a kiutalt illetmények, tiszteletdíjak nettó összegét egyéb sajátos elszámolásként kell a mérlegben szerepeltetni. A 2014. decemberi bér a munkaszüneti napok torlódása miatt 2014. december 29-én kiutalásra került.

Aktív időbeli elhatárolásként 361 E Ft szerepel a mérlegben. Itt mutattuk ki azokat a tételeket, amelyek kifizetése 2014-ben megtörtént, de költségként a 2015. évre vonatkoznak. Ide soroltuk pl. a napilapok, folyóiratok és a jogtár 2015. évre vonatkozó előfizetési díját.

A források értéke 2014. december 31.-i állapot szerint 178.641 E Ft volt, ezen belül a saját tőke értéke 131.301 E Ft-ot, a kötelezettségek értéke 34.446 E Ft-ot, a passzív időbeli elhatárolások állományának értéke 12.894 E Ft-ot tett ki.

A saját tőke értéke a rendező mérleg elkészítése miatt alapvetően módosult a megelőző évekhez képest. A nemzeti vagyon induló értéke 221.251 E Ft. Az érték meghatározásakor a jogszabályi előírásokat vettük alapul. A nemzeti vagyon változása 8.752 E Ft a vagyonkezelésbe kapott ingatlan nettó értékét mutatja. Az egyéb eszközök induláskori értéke 121.120 E Ft a nyitó pénzkészlettel azonos. A felhalmozott eredmény negatív értéknek adódott, -116.627 E Ft.

A mérleg szerinti eredmény megjelenése a mérlegben újdonság a költségvetési szférában. Az eredmény kimutatása jogszabályban meghatározott, az eredménybe beszámítható bevételek, költségek és ráfordítások különbözete, ami a pénzforgalomtól – kiadás, bevétel elszámolástól – elkülönülő pénzügyi könyvvézetés eredménye.

A Tolna Megyei Önkormányzat 2014. évi konszolidált, az önkormányzat és a hivatal összevont adatait tartalmazó mérleg szerinti eredménye negatív összeg, - 103.195 E Ft.

Mivel az eredmény megállapításakor az előző évi maradvány bevételként nem vehető figyelembe, a mérleg szerinti eredmény feltehetően esetünkben mindig

negatív lesz. Abban az esetben lehet pozitív szám a mérlegszerinti eredmény, ha a tárgyévben képződő bevételeink a tárgyévi költségeket és ráfordításokat meghaladják. A saját vagyoni kis volumene miatt a saját tőke értéke is egy-két éven belül negatívvá válik.

A kötelezettségek értékén belül a költségvetési évben esedékes kötelezettség értéke 24.894 E Ft. A kötelezettség benyújtott, de az év végéig ki nem egyenlített szállítói számlákból áll fenn. A kötelezettség döntő része (24.765 E Ft) a már említett ÁROP projekt szállítói kiegyenlítésű számláihoz kötődik. A számlák kifizetését a közreműködő szervezet csak 2015-ben teljesítette. Az ehhez szükséges támogatás 2015-ben európai uniós forrásból biztosított, emiatt tehát nem az önkormányzat mérlegben kimutatott pénzkészletét (maradványát) terheli a kifizetés. A fennmaradó 129 E Ft az önkormányzatot terhelő kötelezettség.

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettség értéke 9.520 E Ft. Ebből 8.332 E Ft a 2015. évi állami támogatás megelőlegezéséből fennálló visszafizetési kötelezettség. Az ehhez szükséges összeg a maradvány részét képezi. A fennmaradó különbözet olyan számlák ellenértéke, amelyek a mérlegkészítés időpontjáig beérkeztek, de már a 2015. évi költségvetés terhére kerülnek elszámolásra.

A továbbadási célból folyósított támogatások 32 E Ft-os összege a nemzetiségi önkormányzati választással összefüggő elszámolás része, rendezése annak keretében történik majd meg.

A költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 11.410 E Ft. A mérlegétel az új államháztartási szabályozással függ össze. A 2014. decemberi illetményt és járulékát költségként 2014. évre vonatkozóan kellett elszámolni, míg költségvetési kiadásként majd 2015-ben jelennek meg ezek a tételek. Az eredmény megállapítása azonban a felmerülés, teljesítés időpontja szerint, azaz 2014-re vonatkozó elszámolást tesz szükségessé. Bérköltségként 2014-ben 13 havi bér került elszámolásra az átállás miatt.

Halasztott eredményszemléletű bevételeként számoltuk el azokat a felhalmozási célú támogatásokat, amelyek terhére a beszerzett eszközök értékcsökkenésének elszámolása vagy egyéb költség elszámolása majd a későbbi években történik meg. A halasztott eredményszemléletű bevételek között a térítésmentesen átvett részesedés értéke is megjelenik.

Az eredménykimutatást a 15. melléklet tartalmazza.

13. §-hoz

A Közgyűlés a zárszámadás keretében hagyja jóvá saját és költségvetési szerve maradványát és annak tervezett felhasználását.

Az önkormányzat 2014. évi maradványát a rendelettervezet 16. melléklete tartalmazza. A maradvány összege 61.556 E Ft, ebből az önkormányzat gazdálkodása keretében 35.029 E Ft, a Hivatal költségvetésében 26.527 E Ft maradvány képződött.

A maradvány – az államháztartáson belüli megelőlegezés összegének kivételével – már beépült a költségvetésbe.

A maradvány felhasználását a 17. és 18. mellékletekben hagyja jóvá a Közgyűlés. A felhasználási javaslat a céljellegű maradványokat és a kötelezettségeket is tartalmazza.

A Hivatal maradványából 15.000 E Ft elvonásra kerül. Ebből 14.000 E Ft-ot a 2015. évi költségvetési rendelet már tartalmazott. Az elvonás az önkormányzatot terhelő kötelezettségek teljesítése miatt szükséges és indokolt.

A költségvetési előirányzatokba beépített összegek és a zárszámadásban jóváhagyott felhasználási jogcímek eltéréseit a költségvetési rendelet módosítása keretében kell átvezetni.

A tartalékba helyezett összegek felhasználásáról a költségvetési rendelet keretében hozható döntés.

14. §-hoz

Az önkormányzatot az állami támogatások felhasználásával kapcsolatban elszámolási kötelezettség terheli. Ma már a központi költségvetésből érkező minden forrás céljellegű, így a megyei önkormányzat általános működési támogatása is, melynek felhasználására, pénzben történő kifizetés teljesítésére, december 31-ig van lehetőség. A fel nem használt támogatásokat vissza kell fizetni a központi költségvetésbe. A 2014. évet terhelő visszafizetési kötelezettség 6.095.276 Ft.

A 2013-ban elnyer megyei tartalékból 2.721.581 Ft nem került felhasználásra a DDRFÜ ingatlanának késői megszerzése miatt. A fel nem használt összeget már év közben visszautaltuk a központi költségvetésbe.

A 2014-ben elnyert megyei önkormányzati tartalék maradványának felhasználására 2014. december 23.-ától számított 3 hónapon belül, azaz 2015. március 23.-áig volt lehetőség.

A bérkompenzációra biztosított támogatásokat felhasználtuk.

Az állami támogatás elszámolásokat csak tudomásul veszi a Közgyűlés. Az elszámolásokat a 19. mellékletben mutatjuk be.

15. §-hoz

A Közgyűlés elnökének döntésén alapuló forrásfelhasználásokat a 20. melléklet tartalmazza.

Az átruházott hatáskörben hozott döntések a költségvetési rendeletek módosításaiba már beépültek. A támogatások tételes bemutatására azonban csak most kerül sor.

16. §-hoz

A rendelettervezetben a Közgyűlés jóváhagyja az önkormányzat vagyonkimutatását. A vagyonkimutatás tartalmát jogszabályok határozzák meg, a vagyonkimutatás a zárszámadási rendelet kötelező eleme.

A vagyonkimutatás a mérleg tagolását követi. Tartalmazza a vagyon törzsvagyon, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon, valamint üzleti vagyon szerinti részletezését, az eszközök és kötelezettségek állományát.

A megyei önkormányzatnak csak korlátozottan forgalomképes és üzleti vagyona van. Az ingatlanok köre – bár bővül- de nem jelentős.

A vagyonkimutatás tartalmazza a vagyonkezelésbe kapott vagyont is.

A vagyonelemek köre bővült ebben az évben a DDRFÜ Nonprofit Kft. üzletrészával is.

A korlátozottan forgalomképes ingatlanok és vagyon körét törvény és az önkormányzat rendelete határozza meg.

Be kell továbbá mutatni a vagyonkimutatásban azoknak az eszközöknek az állományát is, amelyek a mérlegben értékben nem szerepelnek.

A vagyonkimutatást a rendelettervezet 21. melléklete szerint fogadja el a Közgyűlés.

17. §-hoz

A Tolna Megyei Önkormányzatnak egy gazdasági társaságban, a Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.-ben van részesedése. A gazdasági társaság működéséből eredő kötelezettsége az önkormányzatnak nem áll fenn. A vonatkozó adatokat a 22. melléklet tartalmazza.

18. §-hoz

A rendelettervezet 18. §-a a hatálybalépést tartalmazza.

Az államháztartásról szóló törvény változása miatt a zárszámadási rendelet 2015. május 15.-én lép hatályba.